

证券代码：000815

证券简称：美利云

中冶美利云产业投资股份有限公司

2018 年年度报告



云计算·大数据

美利云

2019 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

一、公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司负责人任林先生、主管会计工作负责人程晓女士及会计机构负责人(会计主管人员)王冬萍女士声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

三、除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

| 未亲自出席董事姓名 | 未亲自出席董事职务 | 未亲自出席会议原因 | 被委托人姓名 |
|-----------|-----------|-----------|--------|
| 朱 磊 | 董事 | 公务 | 杨生浩 |
| 任小平 | 董事 | 公务 | 任 林 |

四、本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

五、公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意相关风险因素。公司已在第四节“经营情况讨论与分析”相关章节描述了公司经营中存在的风险以及公司应对措施，敬请查阅。

六、公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------------|-----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 4 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 9 |
| 第三节 公司业务概要..... | 10 |
| 第四节 经营情况讨论与分析..... | 14 |
| 第五节 重要事项..... | 35 |
| 第六节 股份变动及股东情况..... | 54 |
| 第七节 优先股相关情况..... | 61 |
| 第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况..... | 62 |
| 第九节 公司治理..... | 73 |
| 第十节 公司债券相关情况..... | 84 |
| 第十一节 财务报告..... | 1 |
| 第十二节 备查文件目录..... | 206 |

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|----------------------------------|
| 公司、本公司 | 指 | 中冶美利云产业投资股份有限公司 |
| 实际控制人、中国诚通 | 指 | 中国诚通控股集团有限公司 |
| 中国纸业 | 指 | 中国纸业投资有限公司 |
| 中冶纸业 | 指 | 中冶纸业集团有限公司 |
| 赛伯乐集团 | 指 | 赛伯乐投资集团有限公司 |
| 卓创众银 | 指 | 吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
| 北京云诺 | 指 | 北京云诺投资中心（有限合伙） |
| 宁波赛特 | 指 | 宁波赛特股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 宁波赛客 | 指 | 宁波赛客股权投资合伙企业（有限合伙） |
| 南京创毅 | 指 | 南京创毅投资管理中心（有限合伙） |
| 美利浆纸 | 指 | 中冶美利浆纸有限公司 |
| 北京兴诚旺、兴诚旺 | 指 | 北京兴诚旺实业有限公司 |
| 誉成云创 | 指 | 宁夏誉成云创数据投资有限公司 |
| 非公发 | 指 | 非公开发行股票 |
| 新能源公司 | 指 | 宁夏中冶美利云新能源有限公司 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期、本报告期 | 指 | 2018 年 1 月 1 日至 2018 年 12 月 31 日 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|---------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 美利云 | 股票代码 | 000815 |
| 变更后的股票简称（如有） | 美利云 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 中冶美利云产业投资股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 美利云 | | |
| 公司的外文名称（如有） | MCC MEILI CLOUD COMPUTING INDUSTRY INVESTMENT CO., LTD | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | MEILI CLOUD | | |
| 公司的法定代表人 | 任林 | | |
| 注册地址 | 宁夏回族自治区银川市 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 750001 | | |
| 办公地址 | 宁夏回族自治区中卫市沙坡头区柔远镇 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 755000 | | |
| 公司网址 | www.China-meili.com | | |
| 电子信箱 | MLZY@CHINA-MIELI.COM | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|----------------------|
| 姓名 | 任林 | 史君丽 |
| 联系地址 | 宁夏回族自治区中卫市沙坡头区柔远镇 | 宁夏回族自治区中卫市沙坡头区柔远镇 |
| 电话 | 0955-7678566 | 0955-7679334 7679339 |
| 传真 | 0955-7679216 | 0955-7679216 |
| 电子信箱 | 40060@chinapaper.com.cn | yky1662@126.com |

三、信息披露及备置地点

| | |
|----------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露媒体的名称 | 《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
|----------------|-----------------------|

| | |
|---------------------|--------------------------|
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | HTTP://WWW.CNINFO.COM.CN |
| 公司年度报告备置地点 | 董事会秘书办公室 证券投资部 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--|
| 组织机构代码 | 916400002276950035 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 2016 年，为适应公司产业结构调整发展的需要，公司经营范围进行了相应调整，具体由"机械纸、板纸、加工纸等中高档文化用纸及生活用纸的生产、销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外***。"调整为："云平台服务；云基础设施服务；云软件服务；信息传输、软件和信息技术服务业投资及投资项目管理；技术开发、技术推广、技术咨询；基础软件服务、应用软件服务；数据处理；软件开发、软件咨询。机械纸、板纸、加工纸等中高档文化用纸及生活用纸的生产、销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外***。" |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 1998 年公司上市之初控股股东为宁夏美利纸业集团有限责任公司。2006 年 10 月 17 日，公司控股股东宁夏美利纸业集团有限责任公司更名为中冶美利纸业集团有限公司，2009 年 8 月 28 日中冶美利纸业集团有限公司更名为中冶纸业集团有限公司。2016 年 4 月公司完成了非公开发行股票工作，北京兴诚旺实业有限公司因认购公司股份而成为公司控股股东。 |

五、其他有关资料

（一）公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|-----------------------------|
| 会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 10 层 |
| 签字会计师姓名 | 常明 王志勇 |

（二）公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

√ 适用 □ 不适用

| 保荐机构名称 | 保荐机构办公地址 | 保荐代表人姓名 | 持续督导期间 |
|------------|----------------------------|---------|--------------------------|
| 国元证券股份有限公司 | 安徽省合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座 | 武军 张红军 | 2016 年 4 月 21 日至募集资金使用完毕 |

(三) 公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 2018 年 | 2017 年 | 本年比上年增 减 | 2016 年 |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
| 营业收入 (元) | 1,048,676,833.96 | 841,292,029.85 | 24.65% | 587,362,790.48 |
| 归属于上市公司股东的净利润 (元) | 44,244,319.20 | 25,497,783.75 | 73.52% | 3,530,451.50 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 (元) | 15,714,859.52 | 1,687,492.35 | 831.26% | -92,089,054.18 |
| 经营活动产生的现金流量净额 (元) | 118,934,443.66 | -76,805,350.64 | - | 88,069,619.14 |
| 基本每股收益 (元/股) | 0.06 | 0.04 | 50.00% | 0.01 |
| 稀释每股收益 (元/股) | 0.06 | 0.04 | 50.00% | 0.01 |
| 加权平均净资产收益率 | 2.20% | 1.29% | 增加 0.91 个百分点 | 0.27% |
| | 2018 年末 | 2017 年末 | 本年末比上年 末增减 | 2016 年末 |
| 总资产 (元) | 3,100,540,251.88 | 2,797,686,595.05 | 10.83% | 2,864,507,406.50 |
| 归属于上市公司股东的净资产 (元) | 2,034,969,195.64 | 1,990,724,876.44 | 2.22% | 1,965,643,924.36 |

七、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

(二) 同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、分季度主要财务指标

单位：元

| | 第一季度 | 第二季度 | 第三季度 | 第四季度 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 营业收入 | 251,213,063.56 | 262,068,987.65 | 266,543,027.59 | 268,851,755.16 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 8,997,511.75 | 16,112,597.41 | 7,863,089.98 | 11,271,120.06 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 2,441,895.41 | 10,544,469.16 | 4,526,928.87 | -1,798,433.92 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -34,639,144.21 | -7,483,078.94 | 54,182,716.96 | 106,873,949.85 |

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 2018 年金额 | 2017 年金额 | 2016 年金额 | 说明 |
|---|---------------|---------------|---------------|----|
| 非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分） | -843,745.60 | 416,831.67 | 113,839.64 | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 508,066.24 | 3,100,221.30 | 90,964,641.74 | |
| 债务重组损益 | | 1,264,682.23 | 513,603.01 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 24,618,446.36 | 20,581,181.71 | 5,134,320.70 | |

| | | | | |
|--------------------|---------------|---------------|---------------|----|
| 受托经营取得的托管费收入 | 5,660,377.32 | 5,660,377.32 | 5,773,584.88 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,955,050.08 | -3,930,072.66 | -2,283,272.25 | |
| 减：所得税影响额 | 4,041,398.37 | 2,830,722.00 | 4,283,648.94 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 327,336.35 | 452,208.17 | 313,563.10 | |
| 合计 | 28,529,459.68 | 23,810,291.40 | 95,619,505.68 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司从事的主要业务

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

(一) 造纸业务

1、主要业务情况

报告期内公司主要从事文化用纸及彩色纸的生产与销售。文化用纸主要包括胶版纸、静电复印纸等，主要用于书刊、中小学教材、办公用纸等。彩色纸主要分为彩色文化纸、彩色文具纸和彩色包装纸等，具体种类有彩色胶版纸、彩色复印纸、彩卡和珠光原纸等，主要用于办公用纸、印刷用纸、手工工艺和高档包装。

2、经营模式

采购模式：采用市场化运作，以厂家直供为主。

生产模式：生产主要采用“以销定产”的方式。

销售模式：主要采用直销和经销相结合的方式，面向的客户包括经销商、出版集团、杂志社、大型印刷厂等。

3、行业情况及公司区域市场地位

供给侧改革的持续推进、产业结构的不断调整以及环保政策的细化趋严，为企业带来了商机和发展机遇，同时加速了行业洗牌，造纸行业集中度进一步提高。

公司地处西北，文化纸在西北市场具备较强的竞争优势；彩色纸主要以华

东、华南、华北、华中为主，西北、西南为辅。公司彩色纸的研发、生产、销售在行业内优势较为明显。

（二）数据中心业务

公司数据中心业务主要为机柜出租、网络接入及机柜运行维护等服务。根据客户规模和需求的不同，将业务分为数据中心定制、分模块定制、批量机柜服务。以数据中心定制、分模块定制服务为主，批量机柜服务为辅。

定制型数据中心服务系面向大型互联网公司、政企客户和电信运营商提供的定制化机柜出租服务。具体而言，此类客户会提出详细的数据中心规划、架构、设计和运营服务等级等具体要求，公司按照其要求投资建设数据中心，完成后客户将其服务器及网络设备集成于数据中心内，由公司按照与客户协商达成的运营服务质量要求对数据中心基础设施进行365×24小时不间断的运行和运维管理，确保数据中心基础设施处于有效、安全的工作状态，保障客户服务器及相关设备安全稳定的持续运行，并按照双方约定的合同条款收取机柜出租服务费。

批量机柜服务是面向中小型互联网公司、一般企业等客户（均为最终用户）提供的相对标准化的机柜出租服务及网络带宽服务。

（三）光伏业务

报告期内，公司设立了全资子公司宁夏中冶美利云新能源有限公司，并由其投资建设50MWp光伏发电项目。该项目主要为太阳能发电和太阳能产品的销售。

二、主要资产重大变化情况

1、主要资产重大变化情况

| 主要资产 | 重大变化说明 |
|------|--------|
|------|--------|

| | |
|------|------------------------------------|
| | |
| 在建工程 | 报告期内子公司新能源公司投资 50MWP 光伏电站项目支出增加所致。 |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

三、核心竞争力分析

公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

（一）央企背景优势。

公司实际控制人中国诚通2016年被确定为国有资本运营公司试点企业。由其牵头发起的中国国有企业结构调整基金，总规模达3,500亿元，主要用于国有重点骨干企业结构调整，为央企结构调整和转型升级提供了融资新渠道和投资新机制。同时中国诚通承载国家战略意图，在“一带一路”国际产能合作中成为产业“走出去”的主力军。

（二）区位及细分行业优势

公司是西北地区最大的造纸类上市公司，区位优势较为明显。

公司彩色纸的研发、生产、销售在行业内优势较为明显，随着彩色纸在公司纸产品比重中不断加大，公司产品附加值及毛利率水平将进一步提高，公司在彩色纸细分行业的竞争力进一步提升。

（三）地理位置及资源优势

誉成云创数据中心在地理位置、气候环境、土地资源、电力资源等方面均具备显著优势，为数据中心项目的建设实施提供了优良的外部资源支持。

中卫地处腾格里沙漠边缘，空气干燥且大气环境优良，年平均温度低，誉

成云创借此天然优势，采用自然冷却方式，湿膜加湿等技术，降低数据中心电力消耗，提高能源效率，在运行成本方面优势明显。

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

第四节 经营情况讨论与分析

一、概述

报告期内，公司董事会及经营层以发展为第一要务，积极推进战略转型工作，紧紧围绕“四新”和“严实透快”的核心理念，以市场为导向，以谋增长为目标，立足公司实际，团结广大干部员工，通过调整发展战略，转变经营思路，挖潜增效、强化管理等措施，实现了全年的稳定运营。

(一) 主要工作完成情况

1、造纸业务

产量：全年生产各类纸产品17.22万吨，同比增加8.17%，其中：文化纸11.31万吨，同比增加6.60%；彩色纸5万吨，同比增加22.25%；高强瓦楞纸0.91万吨，同比下降25.41%。

销量：全年销售各类纸产品17.11万吨，同比增加8.70%，其中：文化纸11.19万吨，同比增加7.70%；彩色纸4.95万吨，同比增加18.42%；高强瓦楞纸0.97万吨，同比下降17.09%。

2、数据中心业务

誉成云创数据中心项目一期包括二栋数据机房（E3、E1），均已交付客户使用。誉成云创2018年实现主营业务收入3,412.43万元。数据中心项目二期主要包括四栋机房，目前土建工作已完成。

3、光伏业务

报告期内，新能源公司承建的50MWp光伏发电项目已全额并网发电，处于试运行阶段。

（二）主要工作开展情况

1、产业结构实现多元化发展

开拓新能源光伏产业，实现了公司产业结构多元化发展。根据公司云、光、纸产业并存的实际情况，制定了多能互补实施方案，树立公司“清洁云”理念，助力云计算产业发展。

2、彩色纸研发和创新成效显著

适时调整经营思路，改革创新，提高彩色纸生产占比。成立了彩色纸研发中心和设立“中国纸业彩色纸出口生产基地”，与知名公司合作，大力发展彩色纸。目前，公司彩色纸已形成8大品种200多个色系，在国内彩色纸领域已具备一定的品牌影响力，得到了市场的充分认可。

3、优化人员结构不断

报告期内，通过招聘引进大专以上学历专业人才38名。定期组织召开青年员工座谈会，发现和选用优秀青年员工。目前已逐步建立起了一支能吃苦、能战斗、能奉献的员工队伍，人员结构更加趋于年轻化、知识化和专业化。

4、提升员工队伍整体素质

全年累计开展各类培训33次，参加2809人次。建立内训师制度，有针对性的设立了“英才计划”、“中坚学院计划”、“工匠学堂计划”和“安全培训计划”。组织员工参加数据中心运维工程师培训、自治区高压特种作业操作和中卫电网运行值班人员持证上岗培训。通过形式多样、内容丰富的培训，提高各层次各岗位员工综合素质。

5、开创企业文化建设工作新局面

定期开展各种形式的职工文体活动，强化文化融入和理念学习，使“物竞

天择、适者生存、开放创新、追求卓越”、“四新”等理念深入人心，增强职工归属感和荣誉感。通过《美利云报》、公司网站、公众号等自媒体大力宣传和树立典型，提振精气神，鼓舞士气，激发广大员工斗志，塑造“特别能吃苦、特别能战斗、特别能奉献”的美利精神。

6、安全工作取得新进展

积极开展安全培训，确保培训覆盖率和有效率达到100%。严格按照“四不放过”原则，重点对有限空间、职业健康、消防安全、特种设备等方面的安全隐患进行排查，全年专项治理共计排查隐患1300项。自6月起大力推行“6S”现场管理，对生产作业现场进行整理、整顿，对相关设备进行了维修更换，对车间基建、电缆等隐患进行了彻底整改。通过实施一系列安全管理措施，极大的改善了安全生产环境，确保全年各项经营活动有序开展。

7、有效落实环保工作

投资1,034万元实施超低排放改造工程。工程已通过中卫市沙坡头区环保局竣工验收，并正式投入运行，达到了国家环保部最新排放标准要求。此外，结合中央第八环保督察组“回头看”、全区大气污染防治专项巡视、“绿盾行动”、“国资委环保专项督察”等活动，制定环保检查措施，加大环保风险隐患排查力度，年内未发生环保投诉和处罚事件。

二、主营业务分析

（一）概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

（二）收入与成本

1、营业收入构成

单位：元

| | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
|-----------------------|------------------|---------|----------------|---------|---------|
| | 金额 | 占营业收入比重 | 金额 | 占营业收入比重 | |
| 营业收入合计 | 1,048,676,833.96 | 100% | 841,292,029.85 | 100% | 24.65% |
| 分行业 | | | | | |
| 造纸业 | 995,374,063.22 | 94.92% | 809,622,394.53 | 96.23% | 22.94% |
| 互联网数据中心 (IDC) 业务收入 | 34,124,318.91 | 3.25% | 5,033,229.22 | 0.60% | 577.98% |
| 其他业务 | 19,178,451.83 | 1.83% | 26,636,406.10 | 3.17% | -28.00% |
| 分产品 | | | | | |
| 彩色纸 | 324,494,394.56 | 30.95% | 237,256,066.03 | 28.20% | 36.77% |
| 文化纸 | 638,476,438.42 | 60.88% | 534,520,368.85 | 63.53% | 19.45% |
| 高强瓦楞纸 | 32,403,230.24 | 3.09% | 37,845,959.65 | 4.50% | -14.38% |
| 互联网数据中心 (IDC) 业务收入 | 34,124,318.91 | 3.25% | 5,033,229.22 | 0.60% | 577.98% |
| 其他业务 | 19,178,451.83 | 1.83% | 26,636,406.10 | 3.17% | -28.00% |
| 分地区 | | | | | |
| 西北地区 | 525,074,825.06 | 50.08% | 475,519,695.89 | 56.52% | 10.42% |
| 华北地区 | 81,584,975.05 | 7.78% | 39,369,511.54 | 4.68% | 107.23% |
| 华东地区 | 173,487,355.93 | 16.54% | 139,773,036.89 | 16.61% | 24.12% |
| 华南地区 | 65,466,570.20 | 6.24% | 48,040,816.14 | 5.71% | 36.27% |
| 其他地区 | 183,884,655.89 | 17.53% | 111,952,563.29 | 13.31% | 64.25% |
| 其他业务 | 19,178,451.83 | 1.83% | 26,636,406.10 | 3.17% | -28.00% |

2、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

（1）公司是否需要遵守特殊行业的披露要求

否

单位：元

| | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 | 营业收入比上年 同期增减 | 营业成本比上年 同期增减 | 毛利率比上年 同期增减 |
|--|------|------|-----|-----------------|-----------------|----------------|
| | | | | | | |

| 分行业 | | | | | | |
|-----------------------|------------------|----------------|---------|---------|---------|---------|
| 造纸业 | 995,374,063.22 | 881,035,301.96 | 11.49% | 22.94% | 24.36% | -1.01% |
| 互联网数据中心 (IDC) 业务收入 | 34,124,318.91 | 22,950,915.59 | 32.74% | 577.98% | 749.65% | -13.59% |
| 合计 | 1,029,498,382.13 | 903,986,217.55 | 12.19% | 26.37% | 27.11% | -0.51% |
| 分产品 | | | | | | |
| 彩色纸 | 324,494,394.56 | 281,244,405.26 | 13.33% | 36.77% | 38.39% | -1.01% |
| 文化纸 | 638,476,438.42 | 562,344,601.21 | 11.92% | 19.45% | 20.10% | -0.48% |
| 高强瓦楞纸 | 32,403,230.24 | 37,446,295.49 | -15.56% | -14.38% | 1.17% | -17.76% |
| 互联网数据中心 (IDC) 业务收入 | 34,124,318.91 | 22,950,915.59 | 32.74% | 577.98% | 749.65% | -13.59% |
| 合计 | 1,029,498,382.13 | 903,986,217.55 | 12.19% | 26.37% | 27.11% | -0.51% |
| 分地区 | | | | | | |
| 西北地区 | 525,074,825.06 | 471,427,735.33 | 10.22% | 10.42% | 11.74% | -1.05% |
| 华北地区 | 81,584,975.05 | 64,633,313.07 | 20.78% | 107.23% | 105.22% | 0.78% |
| 华东地区 | 173,487,355.93 | 152,639,042.71 | 12.02% | 24.12% | 26.17% | -1.42% |
| 华南地区 | 65,466,570.20 | 56,958,857.80 | 13.00% | 36.27% | 39.86% | -2.23% |
| 其他地区 | 183,884,655.89 | 158,327,268.64 | 13.90% | 64.25% | 64.85% | -0.31% |
| 合计 | 1,029,498,382.13 | 903,986,217.55 | 12.19% | 26.37% | 27.11% | -0.51% |

(2) 公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

3、公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

| 行业分类 | 项目 | 单位 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
|------|-----|----|--------|--------|--------|
| 造纸业 | 销售量 | 万吨 | 17.11 | 15.74 | 8.70% |
| | 生产量 | 万吨 | 17.22 | 15.92 | 8.17% |
| | 库存量 | 万吨 | 1.10 | 0.99 | 11.11% |

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

4、公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

5、营业成本构成

(1) 行业

单位：元

| 行业分类 | 项目 | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
|------------|----------------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 轻工业 | 造纸 | 881,035,301.96 | 97.46% | 708,457,989.38 | 99.62% | 24.36% |
| 互联网接入及相关服务 | 互联网数据中心（IDC）业务 | 22,950,915.59 | 2.54% | 2,701,220.82 | 0.38% | 749.65% |
| 合计 | | 903,986,217.55 | 100.00% | 711,159,210.20 | 100.00% | 27.11% |
| | | | | | | |

(2) 产品分类

单位：元

| 产品分类 | 项目 | 2018 年 | | 2017 年 | | 同比增减 |
|----------------|--------|----------------|---------|----------------|---------|-----------|
| | | 金额 | 占营业成本比重 | 金额 | 占营业成本比重 | |
| 机制纸 | 人工费用 | 69,357,389.24 | 7.87% | 64,069,238.76 | 9.04% | 8.25% |
| 机制纸 | 原材料 | 777,629,853.86 | 88.26% | 611,057,252.24 | 86.25% | 27.26% |
| 机制纸 | 固定资产折旧 | 22,089,526.89 | 2.51% | 22,295,919.43 | 3.15% | -0.93% |
| 机制纸 | 间接费用 | 11,958,531.97 | 1.36% | 11,035,578.95 | 1.56% | 8.36% |
| 合计 | | 881,035,301.96 | 100.00% | 708,457,989.38 | 100.00% | 24.36% |
| 互联网数据中心（IDC）业务 | 人工费用 | 1,928,390.77 | 8.40% | 100,542.55 | 3.72% | 1,817.98% |
| 互联网数据中心（IDC）业务 | 原材料 | 11,312,218.17 | 49.29% | 1,931,472.88 | 70.51% | 485.68% |
| 互联网数据中心（IDC）业务 | 固定资产折旧 | 9,710,306.65 | 42.31% | 669,205.39 | 24.77% | 1,351.02% |

| | | | | | | |
|----|--|---------------|---------|--------------|---------|---------|
| 合计 | | 22,950,915.59 | 100.00% | 2,701,220.82 | 100.00% | 749.65% |
|----|--|---------------|---------|--------------|---------|---------|

说明

无

6、报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，公司投资设立全资子公司宁夏中冶美利云新能源有限公司。

7、公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

8、主要销售客户和主要供应商情况

(1) 公司主要销售客户情况

| | |
|--------------------------|----------------|
| 前五名客户合计销售金额（元） | 477,814,799.62 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 45.57% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

(2) 公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 客户一 | 113,420,881.38 | 10.82% |
| 2 | 客户二 | 112,066,661.31 | 10.69% |
| 3 | 客户三 | 87,983,342.26 | 8.39% |
| 4 | 客户四 | 84,408,954.72 | 8.05% |
| 5 | 客户五 | 79,934,959.95 | 7.62% |
| 合计 | -- | 477,814,799.62 | 45.57% |

(3) 主要客户其他情况说明

适用 不适用

1) 公司主要供应商情况

| | |
|---------------------------|----------------|
| 前五名供应商合计采购金额（元） | 298,241,016.05 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 36.87% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 5.46% |

2) 公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|----------------|-----------|
| 1 | 供应商一 | 81,342,355.23 | 10.06% |
| 2 | 供应商二 | 68,720,082.36 | 8.50% |
| 3 | 供应商三 | 53,794,394.51 | 6.65% |
| 4 | 供应商四 | 50,175,738.86 | 6.20% |
| 5 | 供应商五 | 44,208,445.09 | 5.46% |
| 合计 | -- | 298,241,016.05 | 36.87% |

(4) 主要供应商其他情况说明

适用 不适用

(三) 费用

单位：元

| | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 | 重大变动说明 |
|------|---------------|---------------|----------|--|
| 销售费用 | 28,120,816.88 | 25,032,746.46 | 12.34% | - |
| 管理费用 | 71,351,674.34 | 85,417,443.70 | -16.47% | - |
| 财务费用 | -4,550,620.27 | 1,708,169.75 | -366.40% | 系报告期子公司誉成云创使用闲置募集资金办理的定期存款金额同比增加，利息收入增加所致。 |
| 研发费用 | 1,240,594.86 | 993,385.20 | 24.89% | |

(四) 研发投入

适用 不适用

本年发生研发费用1,240,594.86元,比上年同期上升24.89%。研发费用占营业收入0.12%。

1、公司研发投入情况

| | 2018 年 | 2017 年 | 变动比例 |
|-----------------|--------------|------------|--------|
| 研发人员数量（人） | 48 | 48 | 0.00% |
| 研发人员数量占比 | 4.23% | 4.22% | 0.01% |
| 研发投入金额（元） | 1,240,594.86 | 993,385.20 | 24.89% |
| 研发投入占营业收入比例 | 0.12% | 0.12% | 0.00% |
| 研发投入资本化的金额（元） | 0.00 | 0.00 | 0.00% |
| 资本化研发投入占研发投入的比例 | 0.00% | 0.00% | 0.00% |

2、研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

3、研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

(五) 现金流

单位：元

| 项目 | 2018 年 | 2017 年 | 同比增减 |
|---------------|------------------|------------------|------------|
| 经营活动现金流入小计 | 540,800,743.64 | 458,983,420.39 | 17.83% |
| 经营活动现金流出小计 | 421,866,299.98 | 535,788,771.03 | -21.26% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 118,934,443.66 | -76,805,350.64 | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,912,456,620.59 | 2,341,793,323.55 | -18.33% |
| 投资活动现金流出小计 | 2,021,040,424.82 | 2,334,383,661.65 | -13.42% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -108,583,804.23 | 7,409,661.90 | -1,565.44% |
| 筹资活动现金流入小计 | 297,475,453.16 | 90,240,000.00 | 229.65% |
| 筹资活动现金流出小计 | 298,783,185.55 | 89,142,748.58 | 235.17% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,307,732.39 | 1,097,251.42 | -219.18% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 9,042,907.04 | -68,298,437.32 | 113.24% |

1、相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

经营活动产生的现金流量净额：本期数为118,934,443.66元，上年同期数为

-76,805,350.64元,比上年同期上升的原因主要是本期销售收入、销售回款增加及子公司誉成云创取得税收返还所致。

投资活动产生的现金流量净额:本期数为-108,583,804.23元,上年同期数7,409,661.90元,比上年同期减少的主要原因是子公司新能源公司在建项目支出增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额:本期数为-1,307,732.39元,上年同期数为1,097,251.42元,比上年同期减少的主要原因是公司本期偿还到期借款所致。

现金及现金等价物净增加额:本期数为9,042,907.04元,上年同期数为-68,298,437.32元,比上年同期上升主要是本期经营活动产生的现金流量净额大幅上升所致。

2、报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

三、非主营业务分析

适用 不适用

单位:元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|------|---------------|---------|--|----------|
| 投资收益 | 24,618,446.36 | 50.71% | 子公司誉成云创购买保本型理财产品及公司收到宁夏银行股份有限公司股权处置收益。 | 否 |

四、资产及负债状况

(一) 资产构成重大变动情况

单位:元

| | 2018 年末 | 2017 年末 | 比重增减 | 重大变 |
|--|---------|---------|------|-----|
|--|---------|---------|------|-----|

| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | 动说明 |
|------|----------------|--------|----------------|--------|--------|-----|
| 货币资金 | 770,156,739.26 | 24.84% | 183,577,793.14 | 6.56% | 18.28% | |
| 应收账款 | 75,090,423.90 | 2.42% | 64,605,533.78 | 2.31% | 0.11% | |
| 存货 | 599,797,356.33 | 19.34% | 600,703,204.82 | 21.47% | -2.13% | |
| 固定资产 | 827,560,630.84 | 26.69% | 752,942,915.39 | 26.91% | -0.22% | |
| 在建工程 | 462,086,730.69 | 14.90% | 286,070,241.49 | 10.23% | 4.67% | |
| 短期借款 | 189,900,000.00 | 6.12% | 50,000,000.00 | 1.79% | 4.33% | |
| 长期借款 | 36,000,000.00 | 1.16% | 72,000,000.00 | 2.57% | -1.41% | |

(二) 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

(三) 截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 年初账面价值 |
|------|----------------|---------------|
| 货币资金 | 204,664,539.08 | 17,128,500.00 |
| 应收票据 | 16,957,944.10 | |
| 固定资产 | | 74,150,386.00 |
| 合计 | 221,622,483.18 | 91,278,886.00 |

说明：

2018年7月13日，公司与宁夏银行股份有限公司中卫分行营业部签订《质押合同》，合同约定：公司以持有的1,395万元定期存单在该行进行质押，办理同等金额的银行承兑汇票业务，期限自2018年7月12日至2019年1月12日。

2018年9月7日，公司与宁夏银行股份有限公司中卫分行营业部签订《银行承兑协议》，合同约定：在2018年9月至2019年3月，按照承兑金额的30%交纳保证金，为公司办理约定票面金额不超过2143万元的票据业务。

2018年5月21日，公司与浙商银行股份有限公司兰州分行签订《资产池质押担保合同》，合同约定：公司自2018年5月21日至2019年5月20日期间内，办理约定的各项业务，形成承兑汇票总金额权限30,000万元的质押担保。

2018年12月25日，公司与华夏银行股份有限公司银川分行签订《银行承兑协议》，合同约定：以存入银行同等金额的保证金开出同等金额的应付票据，办理的银行承兑汇票票面总金额累计不超过5,000万元。

2018年12月6日，公司子公司誉成云创与宁夏银行股份有限公司中卫分行营业部签订《最高额质押合同》，合同约定：公司以定期存单为在2018年12月6日至2019年4月29日期间内，办理约定的各项业务所实际形成的最高债权余额6,000万元提供质押担保。

五、投资状况

（一）总体情况

适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|----------------|----------------|--------|
| 307,169,098.15 | 194,949,333.13 | 57.56% |

（二）报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

（三）报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

（四）金融资产投资

1、证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

2、衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(五) 募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

1、募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|------|------|---------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---|--------------|
| 2016 | 非公开发 | 194,530 | 19,197.74 | 140,024 | 0 | 0 | 0.00% | 61,185.26 | 截至 2018 年 12 月 31 日，誉成云创募集资金余额为 61,185.26 万元，其中：2,185.26 万元存放于募集资金专户，55,000 万元为定期存单，4,000 万元为购买的保本理财产品。 | 0 |
| 合计 | -- | 194,530 | 19,197.74 | 140,024 | 0 | 0 | 0.00% | 61,185.26 | -- | 0 |

募集资金总体使用情况说明

(一) 经中国证券监督管理委员会证监许可(2016)7号文核准，公司以非公开发行方式发行人民币普通股(A股)股票 378,463,035 股，每股发行价格 5.14 元，募集资金总额 194,530 万元，其中现金 125,140 万元。现金中 120,000 万元全部用于增资宁夏誉成云创数据投资有限公司，用于建设数据中心项目；5,140 万元用于补充公司流动资金。扣除相关发行费用 1,700 万元后，实际募集资金净额 192,830 万元。

(二) 报告期末募集资金使用和存放情况

截至 2018 年 12 月 31 日止，募集资金总额 194,530 万元，本年产生收益 3,328.05 万元，累计实现收益 6,679.26 万元，已累计使用募集资金 140,024 万元，其中：建设数据中心项目使用 65,494 万元；补充公司流动资金使用 5,140 万元，归还北京兴诚旺实业有限公司债务 69,390 万元。

2、募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超 | 是否已 | 募集资 | 调整后投 | 本报告期投 | 截至期 | 截至期末 | 项目达 | 本报告期 | 是否达到 | 项目可行 |
|----------|-----|-----|------|-------|-----|------|-----|------|------|------|
|----------|-----|-----|------|-------|-----|------|-----|------|------|------|

| 募资金投向 | 变更项目(含部分变更) | 金承诺投资总额 | 资总额(1) | 入金额 | 未累计投入金额(2) | 投资进度(3)=(2)/(1) | 到预定可使用状态日期 | 实现的效益 | 预计效益 | 性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|---------|---------|-----------|------------|-----------------|------------|----------|------|-----------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、誉成云创数据中心项目 | 否 | 120,000 | 120,000 | 19,197.74 | 65,494 | 54.58% | | 3,328.05 | 是 | 否 |
| 2、归还北京兴诚旺实业有限公司债务 | 否 | 69,390 | 69,390 | 0 | 69,390 | 100.00% | | | 是 | 否 |
| 3、补充流动资金(含发行费用) | 否 | 5,140 | 5,140 | 0 | 5,140 | 100.00% | | | 是 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 194,530 | 194,530 | 19,197.74 | 140,024 | -- | -- | 3,328.05 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 不适用 | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款(如有) | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金(如有) | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 合计 | -- | 194,530 | 194,530 | 19,197.74 | 140,024 | -- | -- | 3,328.05 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 不适用 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 公司本次非公开发行股票募集资金投资项目及募集资金使用计划为：赛伯乐投资集团有限公司、吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业(有限合伙)、北京云诺投资中心(有限合伙)、宁波赛客股权投资合伙企业(有限合伙)、宁波赛特股权投资合伙企业(有限合伙)、南京创毅投资管理中心(有限合伙) | | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | <p>以现金认购 120,000 万元，该部分认购资金全部用于增资誉成云创并建设数据中心项目；北京兴诚旺实业有限公司以其对公司的债权认购 69,390 万元，该部分在发行时不直接募集现金，以现金认购 5,140 万元，该部分现金扣除发行费用后将用于补充公司流动资金。如果本次募集资金到位前誉成云创需要对上述投资项目进行先期投入，则誉成云创用自筹资金或银行贷款投入，待募集资金到位后再以募集资金置换上述自筹资金或银行贷款。截至 2016 年 3 月 31 日，誉成云创以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为人民币 13,321.39 万元。经 2016 年 4 月 26 日召开的公司第六届董事会第三十四次会议审议通过，公司本次以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金金额为人民币 13,321.39 万元。公司本次置换符合《上市公司监管指引第 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所主板上市公司规范运作指引》、《中冶美利纸业股份有限公司募集资金管理制度》等相关法律、法规及规范性文件的要求。</p> |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 不适用 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | <p>为提高闲置募集资金使用效率，在确保不影响募集资金投资项目建设和募集资金使用的情况下，公司第七届董事会第三次会议于 2016 年 8 月 30 日审议通过了《关于控股子公司宁夏誉成云创数据投资有限公司使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，第十次会议于 2017 年 8 月 23 日审议通过了《关于控股子公司宁夏誉成云创数据投资有限公司继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的公告》，第二十五次会议于 2018 年 8 月 30 日审议通过了《关于控股子公司宁夏誉成云创数据投资有限公司继续使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意誉成云创使用最高额度不超过人民币 6.5 亿元的暂时闲置募集资金进行现金管理，用于安全性、流动性较高的短期现金管理产品。截止 2018 年 12 月 31 日，誉成云创募集资金余额为 61,185.26 万元，其中：2,185.26 万元存放于募集资金专户中用于项目建设，55,000 万元为定期存单，4,000 万元为购买的保本理财产品。</p> |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

3、募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

六、重大资产和股权出售

（一）出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

(二) 出售重大股权情况

□ 适用 √ 不适用

七、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

(一) 主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|----------------|------|--------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|
| 宁夏誉成云创数据投资有限公司 | 子公司 | IDC 业务 | 1,230,000,000.00 | 1,373,406,895.12 | 1,276,575,176.15 | 34,930,519.38 | 27,974,868.95 | 25,461,437.50 |
| 深圳市美利纸业有限公 | 子公司 | 纸品销售 | 30,000,000.00 | 11,045,109.92 | -6,089,222.41 | | 324,879.02 | 236,905.71 |
| 北京誉成云创科技有限公 | 子公司 | IDC 业务 | 10,000,000.00 | 2,787,289.47 | 2,764,995.60 | 109,408.00 | 5,040.04 | 5,040.04 |
| 宁夏中冶美利云新能源有限公司 | 子公司 | 光伏发电 | 62,700,000.00 | 207,506,479.16 | 62,700,000.00 | | | |

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

√ 适用 □ 不适用

| 公司名称 | 报告期内取得和处置子公司方式 | 对整体生产经营和业绩的影响 |
|----------------|----------------|---------------|
| 宁夏中冶美利云新能源有限公司 | 投资设立 | 项目建设期暂无影响 |

(三) 主要控股参股公司情况说明

无

八、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

九、公司未来发展的展望

（一）公司所处行业的发展趋势及公司面临的市场竞争格局

1、行业发展趋势

造纸行业：

2018年，受中美贸易战、环保压力持续、汇率波动等多重因素影响，国家宏观经济指标持续下滑，造纸行业及下游市场受到了不同程度的冲击和影响，造纸行业市场终端需求大幅下滑。2018年造纸行业供给侧延续2017年发展势头，可以投放市场的产能在增加。在需求下滑的局面下，整个行业又出现供大于求的局面。同时，废纸政策继续发酵，国废价格大幅上涨，国内市场对木浆需求进一步增加，带动木浆价格上涨，造成整个造纸行业成本上升、纸价下降、利润空间收窄。从趋势上看造纸行业出现明显周期下行状态。

IDC行业：

根据中国IDC圈《2018-2020年中国IDC市场发展趋势分析》，目前国内IDC市场进入成熟期，互联网企业的IDC应用场景更加稳定、传统企业数字化转型占比日趋提升，未来两年IDC市场增速趋缓，整体市场规模仍将保持上升趋势。以电商、游戏为主的互联网企业，逐年加大IDC行业需求；受政策与市场的双向引导，传统企业正加速企业数字化转型进程，包括业务上云在内的多项IT需求，不同程度地推动IDC市场规模化增长。另外，基础电信运营商和第三方服务商加紧布局国内外市场，继续扩大大型或超大型数据中心规模。

2018年，互联网行业的高需求仍然是IDC市场的主要驱动力，其中电商、移动互联网类业务需求增速明显；受政策引导与信息化程度加深，传统行业的IDC需求也呈现上升态势，共同拉动IDC整体市场规模。从2018年情势看，我国大数

据产业呈现出健康快速发展态势。

光伏行业：

光伏发电是绿色清洁能源，符合能源转型发展方向，在推动能源转型中发挥了重要作用。可再生能源尤其是光伏发电具有无噪声、无污染的特点，不受地域限制，分布广泛，可就地取用。既可以直接为小型电器提供电能、又可进行并网发电，应用范围较广。

2、市场竞争格局

造纸行业：

造纸业是我国的基础产业之一，在国民经济中占据重要地位，具有技术资金密集、规模效益明显、资源依赖度较高等特点。作为我国基础原材料工业，造纸业与部分基础产业关联度较高。

随着供给侧改革和产业结构调整，造纸行业部分产品产能结构性过剩问题进一步得到改善。同时，随着环保政策的细化和部分地区产业结构的调整、区域结构、产品结构和市场结构的一些变化为部分企业带来商机和发展机遇，同时加速行业洗牌。

尤其是在环保趋严且持续的强大压力下，随着造纸行业一些小企业的逐步退出与落后产能的淘汰，一些大厂凭借规模及成本优势，逐年提高市场份额，纸厂市场集中度进一步提高，进一步有利于行业自律和价格稳定。

IDC业务：

随着互联网服务需求的不断释放，以及大数据、云计算、物联网等新兴技术的不断创新进步，IDC业务应用日趋多元化。同时因一线城市数据中心一柜难求，外溢趋势明显，在基础设施资源供给端有大量的资本进入IDC行业，新建数

据中心数量明显增加。此外电信运营商在全国的云计算基地陆续落地，中等规模的第三方加大自建数据中心投入力度，致使IDC机房供给量大幅度增加，市场竞争也将进一步加剧。

光伏产业：光伏行业从扩大规模转变为提质增效、推进技术进步、降低发电成本、减少补贴依赖，行业整体呈现高质量发展态势。但面临着产能过剩、弃光限电、技术创新力差、融资难等诸多问题。

（二）未来公司发展机遇、挑战、思路和目标

1、机遇和挑战

造纸行业方面，产成品价格降幅大于原材料价格降幅，压缩了利润空间；同时新增产能持续增加，势必会加剧行业竞争和洗牌，市场供需平衡的格局仍面临结构性调整。公司主要纸产品为文化纸，2019年文化纸预计有150万吨的新产能释放，市场竞争压力将更大。

中卫地处腾格里沙漠边缘，空气干燥且大气环境优良，子公司誉成云创数据中心借此天然优势，采用自然冷却方式，能源效率领先，在运行成本上具有较大优势。

自“531新政”出台以来，光伏企业所面临的压力倍增，行业竞争急剧升温。但成本下降成为光伏行业高速增长的重要动力。

2、2019年发展思路及经营目标

（1）坚持以市场为导向，以产品为突破口。彩色纸方面，通过设备改造和技术革新，优化产品结构，不断丰富产品线，提升产品档次和附加值。同时积极开发彩色全木浆类用纸和定制化产品，扩大市场销售细分领域，提高市场份额和竞争力。文化纸方面，缩短销售半径，坚持西北及周边市场，稳定和开发出

报社客户，根据市场需求开发细分领域文化纸小品种，稳定公司在西北地区市场份额，有效化解愈加激烈的市场竞争。

(2) 加快誉成云创数据中心项目客户开发进度，同时加快业务转型步伐，积极推进云业务向云应用方向转变。

(3) 加强人才队伍建设，培养和储备专业化人才，不断推动和促进公司的顺利发展。

(三) 公司为实现未来发展战略所需的资金需求及使用计划，以及资金来源情况

公司所处造纸行业及IDC行业均属于资金密集型行业，为了保证公司可持续发展及日常经营对资金的需求，满足公司未来发展战略的需要，公司将采取有效措施保证资金需求：

1、拓宽融资渠道，积极开展银行及其他金融机构融资，保证项目建设及正常生产经营对资金的需求。

2、加强资金管理，严格预算管控，严控成本费用，提高资金使用效率。

3、盘活公司低效资产，减少资金沉淀。

(四) 对公司未来发展战略和经营目标的实现产生不利影响的所有风险因素以及已（或拟）采取的对策和措施

风险因素：

1、造纸行业

环保风险。日趋严格的环保政策和地方政策，促使公司在环保方面的资本投入加大，环保运营成本上升。

行业风险。随着行业集中度的进一步提升，大厂的规模和成本优势逐渐显

现，在上下游市场的价格话语权逐渐增强，公司在成本方面劣势明显。同时，新产能的释放和大厂海外布局，未来将会影响行业供需关系和结构，这些都将对公司未来造纸业务的发展带来一定的冲击。

2、IDC行业

业务风险。誉成云创目前主要从事机柜出租、网络接入等基础业务，加之当地网络资源不发达，吸引力和竞争力相对较弱。

客户风险。大型互联网客户是数据中心的客户，但具有开发周期长、公司议价能力弱等不利因素。

3、光伏行业

发电量不能全额上网的风险。项目所发电量无法被当地全部消纳，导致发电量不能全额上网，无法实现预期效益的风险。

发电量降低的风险。项目建设地出现大风或沙尘暴、雨雪天气等不利于光伏发电的天气时，可能引起发电量下降，会降低项目的发电量。

针对公司所处行业可能面临的风险因素，公司将采取各种措施积极应对，主要是：

1、稳定生产，做好供应和销售工作，努力确保生产经营任务的全面完成。

2、调整公司原料结构、产品结构，提升节能减排和环境保护力度，满足公司可持续发展的需要。

3、丰富高附加值产品，切实推进产品结构调整转型和升级，实现差异化竞争。

4、盘活资产，改善公司资产结构，整合优化资源，提高资产盈利能力，提升公司综合竞争能力。

5、强化管理，持续深入开展降本增效、内控管理活动，推进全面预算管理，降低生产和采购成本，严格控制期间费用，提升公司整体效益。

6、加快数据中心项目建设进度，积极开发已建成机房目标客户。将数据中心业务逐渐由提供基础设施服务向云平台和云应用方向转变，深入推进产业转型。

7、加强光伏电站运行管理，确保项目收益及投资回报。争取尽快纳入国家补贴名录。

十、接待调研、沟通、采访等活动情况

1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待方式 | 接待对象类型 | 调研的基本情况索引 |
|-------------|------|--------|------------------|
| 2018年01月15日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年01月26日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年02月06日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年02月27日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年02月28日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年03月06日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年03月14日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年03月18日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年04月10日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年04月18日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年04月26日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年05月11日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年05月22日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年05月30日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年06月05日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年06月27日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年07月05日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |

| | | | |
|-------------------|------------------|----|------------------|
| 2018年07月20日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年07月25日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年08月03日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年08月16日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年08月23日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年09月05日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年09月12日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年09月27日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年10月09日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年10月16日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年10月23日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年11月08日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年11月16日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年11月27日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年12月04日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年12月12日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 2018年12月21日 | 电话沟通 | 个人 | 数据中心建设进展情况，未提供资料 |
| 接待次数 | | | 34 |
| 接待机构数量 | | | 0 |
| 接待个人数量 | | | 34 |
| 接待其他对象数量 | | | 0 |
| 是否披露、透露或泄露未公开重大信息 | 未披露、透露或泄露未公开重大信息 | | |

第五节 重要事项

一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

(一) 报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

(二) 公司近 3 年（包括本报告期）的普通股股利分配方案（预案）、资本公积金转增股本方案（预案）情况

无

(三) 公司近三年（包括本报告期）普通股现金分红情况表

单位：元

| 分红年度 | 现金分红金额（含税） | 分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润 | 现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 | 以其他方式（如回购股份）现金分红的金额 | 以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例 | 现金分红总额（含其他方式） | 现金分红总额（含其他方式）占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 |
|--------|------------|---------------------------|---------------------------------|---------------------|--------------------------------------|---------------|--|
| 2018 年 | 0.00 | 44,244,319.20 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2017 年 | 0.00 | 25,497,783.75 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |
| 2016 年 | 0.00 | 3,530,451.50 | 0.00% | 0.00 | 0.00% | 0.00 | 0.00% |

(四) 公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用 不适用

二、本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

| 承诺事由 | 承诺方 | 承诺类型 | 承诺内容 | 承诺时间 | 承诺期限 | 履行情况 |
|--------------------|--------------|--------------------------|--|------------------|-------------------------|-------|
| 股改承诺 | | | | | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 中国诚通控股集团有限公司 | 关于同业竞争、关联交易、保证上市公司独立性的承诺 | <p>1、关于同业竞争的承诺：中国诚通承诺在未来 3 年内按证券法律法规和行业政策的要求，在条件具备时，积极整合集团内部同业竞争的业务，并采取符合上市公司股东利益的方式（具体方式包括但不限于资产转让、资产置换等）对同业竞争业务进行整合。中国诚通承诺在梳理、整合集团内部同业竞争业务时，将充分尊重上市公司的独立经营权，保证不侵害上市公司及其股东尤其是中小股东的合法权益。中国诚通不会利用其对上市公司的控制关系进行损害上市公司及其全体股东利益的经营活动。上述各项承诺在中国诚通作为上市公司实际控制人期间持续有效。</p> <p>2、关于关联交易的承诺：在本次国有股权无偿划转完成后，中国诚通及其下属全资、控股子公司将尽量减少与美利纸业及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，中国诚通及其下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用其控股地位损害美利纸业的利益。中国诚通将继续严格按照《公司法》等法律、法规以及美利纸业《公司章程》的有关规定行使相关股东权利。中国诚通作为美利纸业的实际控制人，不会利用其地位损害美利纸业及美利纸业其他股东（特别是中小股东）的合法权益。上述承诺在本次国有股权无偿划转完成后且中国诚通作为美利纸业实际控制人期间，持续有效且不可撤销。</p> <p>3、保证公司独立性的承诺：保证美利纸业与本公司及其下属企业在人员、财务、资产、业务和机构等方面保持相互独立，切实保障美利纸业在人员、财务、资产、业务和机构方面的独立运作，并遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定。本承诺在中国诚通作为美利纸业间接控股股东期间，持续有效。</p> | 2016 年 03 月 21 日 | 在中国诚通作为上市公司实际控制人期间持续有效。 | 严格履行中 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------------|----------------------|--|-------------|-----------------------|------|
| 资产重组时所作承诺 | | | | | | |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | 中国诚通控股集团有限公司 | 不处置标的股份及保持实际控制人地位的承诺 | 1、自本次非公开发行完成后三十六个月内，本公司不会通过行使质押权人的权利处置标的股份。 2、自本次非公开发行完成后三十六个月内，本公司保证持续保持美利纸业实际控制人地位。 | 2015年11月06日 | 2016年4月21日—2019年4月22日 | 严格履行 |
| | 北京兴诚旺实业有限公司 | 不减持承诺 | 自本次认购股票上市之日起，36个月内不得转让。 | 2016年03月16日 | 2016年4月21日—2019年4月22日 | 严格履行 |
| | 赛伯乐投资集团有限公司 | 不减持承诺 | 自本次认购股票上市之日起，36个月内不得转让。 | 2015年12月04日 | 2016年4月21日—2019年4月22日 | 严格履行 |
| | 赛伯乐投资集团有限公司及其一致行动人 | 不主动寻求控制权的承诺 | 本公司及本公司的一致行动人承诺，自本公司认购美利纸业非公发股票而成为美利纸业股东之日起三年内，本公司及本公司的一致行动人不主动寻求对美利纸业的控制权，继续保持中国诚通控股集团有限公司对美利纸业的实际控制权，并且不主动寻求对美利纸业日常经营的控制权。 | 2015年11月25日 | 2016年4月21日—2019年4月22日 | 严格履行 |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

四、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金。

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况说明

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---|--|
| <p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p> | <p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 107,309,457.91 元，上期金额 68,895,783.25 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 463,881,378.03 元，上期金额 299,689,591.02 元；调增“其他应收款”本期金额 6,125,178.06 元，上期金额 8,780,162.86 元；调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“在建工程”本期金额 25,725,293.08 元，上期金额 18,893,391.75 元；</p> |
| <p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p> | <p>调减“管理费用”本期金额 1,240,594.86 元，上期金额 993,385.20 元，重分类至“研发费用”。</p> |

七、报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况说明

适用 不适用

公司报告期无重大会计差错更正需追溯重述的情况。

八、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司投资设立了全资子公司宁夏中冶美利云新能源有限公司。

九、聘任、解聘会计师事务所情况

（一）现聘任的会计师事务所

| | |
|------------------------|------------------|
| 境内会计师事务所名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 80 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 6 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 常明 王志勇 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 6 |

（二）当期是否改聘会计师事务所

是 否

（三）聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

报告期内，公司聘请了立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司的内控审计机构。

十、年度报告披露后面临暂停上市和终止上市情况

适用 不适用

十一、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十二、重大诉讼、仲裁事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 其他诉讼事项

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|-----------------|----------|----------|----------|--|--------------|---|---------------------------------------|
| 公司诉沙源、文容清算责任纠纷案 | 860.12 | 否 | 已判决 | (2017)粤0402民初54号判决:被告沙源、文容于本判决生效之日起十日内向原告中冶美利云产业投资股份有限公司赔偿珠海美利丰贸易有限公司截止至2016年10月31日的债务本金及利息共8601156.22元,并支付至清偿日止的利息(以债务本金6420000元为基数,自2016年11月1日起计,按中国人民银行公布的同期贷款基准利率计算)。本案受理费72409元,由两被告连带负担。 | 判决已生效,执行期内 | 2016年03月11日、2017年4月26日、2017年8月25日、2018年4月19日、2018年8月30日 | 公司2015、2016、2017年年度报告及2017、2018年半年度报告 |

(三) 其他未达到披露标准的买卖合同诉讼纠纷汇总情况:

1、公司作为被告的诉讼事项:

北京正实同创环境科技有限公司诉公司工程合同纠纷案(已披露,已履行完毕)。宁夏通泰化工有限公司诉公司买卖合同纠纷案(已披露,正在履行)。顾莉莉诉公司劳动争议纠纷案二审尚未判决。山东高科成套设备有限公司诉公司买卖合同纠纷案公司上诉尚未判决。任桂芳诉公司劳动争议纠纷案已结案。张兴兵诉公司建设工程施工合同纠纷案已达成调解协议,对方已撤诉。

上述案件涉诉金额共计 606.66 万元。

2、公司及子公司作为原告的诉讼事项：

(1) 公司诉兰州东岐商贸有限责任公司买卖合同纠纷案，已披露，正在执行。诉银川锦绣凤工贸有限公司、云南大陆经贸有限公司、四川省纸联浆纸有限公司、祁县晶宇玻璃工艺品有限公司、银川隆昌纸业有限公司等五家公司的买卖合同纠纷案件已披露，正在执行。诉王维珍合同纠纷案已披露，正在执行。诉北京乾坤翰林文化传播有限公司买卖合同纠纷案，已披露，正在执行。公司诉上海麦稻环保设备有限公司买卖合同纠纷案尚未开庭。诉肖磊财产损害赔偿纠纷案件对方上诉，尚未判决。诉青岛东海通用环保设备有限公司买卖合同纠纷案件已履行完毕，已结案。公司诉广州雅迪文具有限公司买卖合同纠纷案已履行完毕，已结案。

上述案件涉诉金额共计 1010 万元。

(2) 公司子公司深圳市美利纸业有限公司诉佛山市顺德区新成昌彩印包装有限公司、广州市丰川纸业有限公司、广州市翠月纸业有限公司、广州凌展贸易有限公司四起买卖合同纠纷案件已披露，正在执行。

上述案件涉诉金额共计 252 万元。

(3) 公司原子公司宁夏美利纸业板纸有限公司（已于 2017 年被公司吸收合并）诉宁夏达森源工贸有限公司买卖合同纠纷案已披露，正在执行；诉宁夏喜洋洋科贸有限公司、中卫市丰泉纸制品厂等两起买卖合同纠纷案件已披露，正在执行。

上述案件涉诉讼金额共计 101 万元。

以上诉讼案件均未涉及预计负债。

十三、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十四、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

1、报告期内，公司始终秉承诚信、健康、稳定、持续的发展理念，在追求经济效益的同时，积极保护股东、债权人利益和职工的合法权益，诚信对待供应商、客户及消费者，积极从事环境保护和精准扶贫等公益事业，促进公司与社会的协调、和谐发展。

2、报告期内，控股股东北京兴诚旺运营正常，并积极履行相应的责任与义务，无不良诚信记录。

3、公司实际控制人中国诚通作为国有资本运营公司试点，以诚信、务实、开放、创新为核心价值观，在国家结构和战略布局调整的大背景下，以建立国有资本市场化运作的专业平台、运用市场化方式提高国有资本配置和运营效率为方向，以产业发展为基础，以资本运作为纽带，不断发挥业务核心竞争力，提升在行业中的影响力、控制力、带动力和国际竞争力，勇担现代企业的使命和社会责任。

十五、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十六、重大关联交易

（一）与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易价格 | 关联交易金额（万元） | 占同类交易金额的比例 | 获批的交易额度（万元） | 是否超过获批额度 | 关联交易结算方式 | 可获得的同类交易市价 | 披露日期 | 披露索引 |
|-------------|---------|-----------|--------|----------|--------|------------|------------|-------------|----------|--------------|------------|-------------|----------|
| 中冶银河纸业业有限公司 | 同一最终控制方 | 向关联人采购原材料 | 原材料 | 市场价格 | 市场价格 | 348 | 0.43% | 800 | 否 | 以银行存款或银行承兑汇票 | 0 | 2018年04月23日 | 2018-017 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------------|---------|------------|------|------|------|-------|---------|-------|---|----------------|---|-------------|----------|
| | | | | | | | | | | 结算 | | | |
| 中国纸业投资有限公司 | 同一最终控制方 | 向关联人采购原材料 | 原材料 | 市场价格 | 市场价格 | 1,753 | 2.17% | 3,000 | 否 | 以银行存款或银行承兑汇票结算 | 0 | 2018年04月23日 | 2018-017 |
| 宁夏美利纸业集团环保节能有限公司 | 同一最终控制方 | 向关联人采购原材料物 | 再生水 | 市场价格 | 市场价格 | 882 | 100.00% | 1,000 | 否 | 以银行存款或银行承兑汇票结算 | 0 | 2018年04月23日 | 2018-017 |
| 岳阳林纸股份有限公司 | 同一最终控制方 | 向关联人采购原材料物 | 原材料 | 市场价格 | 市场价格 | 42 | 0.05% | 0 | 是 | 以银行存款或银行承兑汇票结算 | 0 | 2018年04月23日 | 2018-017 |
| 中冶美利建筑安装有限公司 | 同一母公司 | 向关联人采购固定资产 | 固定资产 | 评估价值 | 评估价值 | 394 | 0.49% | 410 | 否 | 以银行存款或银行承兑汇票结算 | 0 | 2018年04月23日 | 2018-017 |
| 岳阳经济技术开发区宏泰建筑工程有限公司 | 同一最终控制方 | 接受关联人提供的劳务 | 工程 | 市场价格 | 市场价格 | 190 | 0.23% | 100 | 是 | 以银行存款或银行承兑汇票结算 | 0 | 2018年04月23日 | 2018-017 |
| 满洲里中诚通国际经贸有限公司 | 同一最终控制方 | 向关联人采购货物 | 原材料 | 市场价格 | 市场价格 | 4,673 | 5.78% | 3,000 | 是 | 以银行存款或银行承兑汇票结算 | 0 | 2018年04月23日 | 2018-017 |
| 岳阳华泰资源开发利用有限责任公司废纸联盟分公司 | 同一最终控制方 | 向关联人采购货物 | 原材料 | 市场价格 | 市场价格 | 1,565 | 1.93% | 5,000 | 否 | 以银行存款或银行承兑汇票结算 | 0 | 2018年06月02日 | 2018-033 |
| 岳阳安泰实业有限公司 | 同一最终控制方 | 向关联人采购货物 | 废纸 | 市场价格 | 市场价格 | 113 | 0.14% | 120 | 否 | 以银行存款或银行承兑汇票结算 | 0 | 2018年04月23日 | 2018-017 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------|---------|-------------|--------|------|------|--------|---------|--------|----|----------------|----|-------------|----------|
| 中国物流宁夏有限公司 | 同一最终控制方 | 接受关联人提供的劳务 | 劳务 | 市场价格 | 市场价格 | 1,496 | 1.85% | 1,500 | 否 | 以银行存款或银行承兑汇票结算 | 0 | 2018年04月23日 | 2018-017 |
| 中国物流宁夏有限公司 | 同一最终控制方 | 向关联人采购货物 | 原材料 | 市场价格 | 市场价格 | 111 | 0.14% | 3,000 | 否 | 以银行存款或银行承兑汇票结算 | 0 | 2018年04月23日 | 2018-017 |
| 岳阳林纸股份有限公司沅江分公司 | 同一最终控制方 | 向关联人采购货物 | 原材料 | 市场价格 | 市场价格 | 636 | 0.79% | 900 | 否 | 以银行存款或银行承兑汇票结算 | 0 | 2018年04月23日 | 2018-017 |
| 宁夏美利纸业集团环保节能有限公司 | 同一最终控制方 | 向关联人销售燃料、动力 | 电费、及材料 | 市场价格 | 市场价格 | 205 | 10.69% | 200 | 是 | 以银行存款或银行承兑汇票结算 | 0 | 2018年04月23日 | 2018-017 |
| 宁夏美利纸业集团环保节能有限公司 | 同一最终控制方 | 向关联人提供劳务 | 租赁费 | 市场价格 | 市场价格 | 451 | 100.00% | 500 | 否 | 以银行存款或银行承兑汇票结算 | 0 | 2018年04月23日 | 2018-017 |
| 岳阳林纸股份有限公司 | 同一最终控制方 | 向关联人销售货物 | 纸张 | 市场价格 | 市场价格 | 311 | 0.31% | 1,500 | 否 | 以银行存款或银行承兑汇票结算 | 0 | 2018年04月23日 | 2018-017 |
| 中冶纸业集团有限公司 | 同一最终控制方 | 向关联人提供劳务 | 托管费 | 市场价格 | 市场价格 | 566 | 29.51% | 600 | 否 | 以银行存款或银行承兑汇票结算 | 0 | 2018年04月23日 | 2018-017 |
| 北京兴诚旺实业有限公司 | 母公司 | 向关联方支付资金占用费 | 资金占用费 | 基准利率 | 基准利率 | 36 | 3.38% | 50 | 否 | 以银行存款或银行承兑汇票结算 | 0 | 2018年04月23日 | 2018-017 |
| 合计 | | | | -- | -- | 13,772 | -- | 21,680 | -- | -- | -- | -- | -- |

| | |
|---|---|
| 大额销货退回的详细情况 | 无 |
| 按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有) | 无 |
| 交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用) | 无 |

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

(三) 共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

(四) 关联债权债务往来

适用 不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

(五) 其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十七、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项情况

1、托管情况

适用 不适用

托管情况说明

(1) 为了优化管理资源的配置,提高管理绩效,公司与中冶纸业先后签署了《委托管理协议》及其补充协议,委托管理标的为中冶纸业合法拥有的美利浆纸83.37%的股权、中冶美利特种纸有限公司100%的股权、宁夏美利纸业集团环保节能有限公司60%股权对应的全部管理权益。经测算,公司收取的委托管理费用可以覆盖公司管理委托标的的成本,有利于提高公司经营收入,未损害公司及其他股东的利益。

(2) 公司与北京兴诚旺签署了《资产代管协议》,公司为北京兴诚旺代管其在本公司生产场区内的资产,北京兴诚旺同意将公司代管资产中的十抄车间及九抄车间制浆段无偿提供给公司使用,作为对公司为其代管资产的补偿。

(3) 根据公司第六届董事会第二十五次会议审议通过的《关于与中冶纸业集团有限公司签署<资产代管协议>的议案》,公司受中冶纸业委托代为管理其在本公司生产场区内的资产,代管资产具体为:证号为卫国用(2007)字第06112-025号、证号为卫国用(2007)字第06112-026号的土地(代管其中59,589.9平方米的面积);公司生产场区内的账面原值为8,076,662.18元的固定资产。中冶纸业同意将上述代管资产均无偿提供给公司使用,做为对公司代管的补偿。资产代管期限10年,自2015年1月1日起至2025年1月1日止。

(4) 为公司带来的损益达到公司报告期利润总额10%以上的项目

√ 适用 □ 不适用

| 委托方名称 | 受托方名称 | 托管资产情况 | 托管资产涉及金额(万元) | 托管起始日 | 托管终止日 | 托管收益(万元) | 托管收益确定依据 | 托管收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|-------|-------|--------|--------------|-------|-------|----------|----------|-----------|--------|------|
| 中冶纸业 | 中冶美 | 其他资 | | 2014年 | 2019年 | 566 | 《委托 | 可提高 | 是 | 同一最终 |

| | | | | | | | | | | |
|------------|--------------------------|-----|--|--------------|--------------|--|-----------|------------|--|-----|
| 集团有限 公司 | 利云产 业投资 股份有 限公司 | 产托管 | | 09 月 08 日 | 08 月 31 日 | | 管理协 议》 | 公司经 营收入 | | 控制方 |
|------------|--------------------------|-----|--|--------------|--------------|--|-----------|------------|--|-----|

2、承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

3、租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

(1) 根据本公司2006年8月25日第三届董事会第十三次会议通过的《关于与宁夏美利纸业集团环保节能有限公司签署〈资产租赁协议〉的议案》，自2006年7月1日始，宁夏美利纸业集团环保节能有限公司租用本公司中段水车间部分资产，年租赁费521.41万元（含税），租赁期15年。

(2) 根据公司与中冶纸业于2004年8月16日签定《关于无偿租赁二十万亩速生林基地使用权的协议》，公司无偿租赁中冶纸业二十万亩速生林基地使用权，租赁期限30年，自2004年8月16日至2034年8月15日止。

(3) 根据公司2006年8月25日第三届董事会第十三次会议通过的《关于与宁夏美利纸业集团有限责任公司签定〈无偿租赁11万亩速生林土地使用权的协议〉的议案》，公司无偿租用中冶纸业十一万亩速生林基地的土地使用权，租赁期限为30年。

(4) 为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的

租赁项目。

(二) 重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在担保情况。

(三) 委托他人进行现金资产管理情况

1、委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

2、委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

(四) 其他重大合同

适用 不适用

| 合同订立公司 方名称 | 合同订 立对方 名称 | 合同 标的 | 合同签 订日期 | 合同涉 及资产 的账面 价值 (万 元)(如 有) | 合同涉 及资产 的评估 价值 (万 元)(如 有) | 评估 机构 名称 (如 有) | 评估基 准日 (如 有) | 定价 原则 | 交易价 格(万 元) | 是否 关联 交易 | 关 联 关 系 | 截至报 告期末 的执行 情况 | 披露 日期 | 披露索引 |
|---------------|--------------------------------|----------------------------------|--------------------|---|---|----------------------------|-----------------------|----------|------------------|----------------|------------------|-------------------------|------------------------|---|
| 新能源 公司 | 江苏中 弘光伏 工程技 术有限 公司 | 50MWp 光伏电 站EPC 总包项 目 | 2018年 8月10 日 | | | | | 市场 价格 | 20,600 .22 | 否 | 不 适 用 | 已履行 完毕 | 2018 年8 月11 日 | 《中冶美利云 产业投资股份 有限公司关于 全资子公司重 大合同公告》 (公告编号: 2018-046) |

十八、社会责任情况

（一）履行社会责任情况

2018年，公司深入贯彻中央精准扶贫基本方略，将企业发展与履行社会责任深度融合，认真完成国家定点扶贫，全心全意服务地方经济发展，将履行社会责任贯穿于战略发展之中。

（二）履行精准扶贫社会责任情况

1、精准扶贫规划

根据中国诚通《2016-2018年定点扶贫工作方案》，结合河南省洛阳市宜阳县扶贫工作部署，公司参与了扶贫小组负责宜阳县赵保镇龙王庙村的扶贫工作。

2、年度精准扶贫概要

公司所在的扶贫组投资援建了宜阳县赵保镇脱贫技能培训中心，开办培训班，直接资助龙王庙村高中以上在校贫困生；开展对帮扶村“献爱心、送温暖”捐赠活动，投资建设养牛场1座，并选派3名青年志愿者参加了义务支教帮扶活动。

目前，宜阳县赵保镇龙王庙村扶贫项目已完成扶贫工作的验收。赵保镇脱贫技能培训中心按计划完成年度培训；对该村贫困户在校生进行教育资助，设立奖学金；对援助项目的运行进行监管，确保项目收益按协议(章程)履行，确保贫困户分红到位，进一步巩固扶贫成效。

3、精准扶贫成效

| 指标 | 计量单位 | 数量/开展情况 |
|-----------|------|---------|
| 一、总体情况 | —— | —— |
| 其中： 1. 资金 | 万元 | 25.31 |
| 二、分项投入 | —— | —— |
| 1. 产业发展脱贫 | —— | 10 |

| | | |
|---------------|----|-------|
| 2. 转移就业脱贫 | —— | 3 |
| 3. 易地搬迁脱贫 | —— | —— |
| 4. 教育扶贫 | —— | 2. 46 |
| 5. 健康扶贫 | —— | —— |
| 6. 生态保护扶贫 | —— | —— |
| 7. 兜底保障 | —— | —— |
| 8. 社会扶贫 | —— | —— |
| 9. 其他项目 | —— | —— |
| 9.2. 投入金额 | 万元 | 9. 85 |
| 三、所获奖项（内容、级别） | —— | —— |

4、后续精准扶贫计划

后续精准扶贫工作公司将根据中国诚通及公司整体规划安排开展。

（三）环境保护相关的情况

1、上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|-----------------|----------------|-------|-------|-------------|--------|-------------------------------|--------|---------|--------|
| 中冶美利云产业投资股份有限公司 | 氮氧化物 | 有组织排放 | 1 | 位于热电站脱硫塔上 | 134.66 | 《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011） | 123.92 | 955.2 | 未超标 |
| | 二氧化硫 | | 1 | | 85.49 | | 123.42 | 955.2 | 未超标 |
| | 烟尘 | | 1 | | 17.76 | | 16.27 | 149.28 | 未超标 |
| | 化学需氧量 | 集中排放 | 1 | 废水综合处理系统总排口 | 37.8 | 《制浆造纸工业水污染物排放标准》（GB3554-2008） | 108.23 | 1264.32 | 未超标 |
| | 氨氮 | | 1 | | 0.45 | | 2.47 | 112.384 | 未超标 |

2、防治污染设施的建设和运行情况

公司自备热电站烟气采用“一电二袋”除尘，脱硫采用石灰-石膏湿法脱硫，脱硝采用SNCR方法进行炉内脱硝，尿素作为还原剂。全年大部分时间以“二炉二机”配置模式24小时正常运行。二氧化硫、氮氧化物、烟尘主要污染物稳定达到《火电厂大气污染物排放标准》（GB13223-2011）排放要求达标排放。

2002年建设投运日处理能力5万m³的废水综合处理系统，采用二级物化+一级生化处理工艺。2015年公司关停了制浆碱回收系统，并完成污水处理厂技术改造工程并通过验收。改造后的排水水质能够完全满足《制浆造纸工业水污染物排放标准》(GB3544-2008)表2中造纸企业水污染物排放标准要求。处理后的达标废水通过污水输送管道、三级提升泵站，在灌溉期与黄河水混配后浇灌林基地，冬季全部储存在4[#]蓄水池。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

根据《中华人民共和国环境影响评价法》及《建设项目环境保护管理条例》（国务院第253号令）规定，2016年，企业开工建设了《中冶美利云产业投资股份有限公司自备电厂3*75 t / h 循环流化床锅炉烟气脱硫脱硝除尘超低排放技术改造项目》。开工前，取得《中卫市企业投资项目备案通知书》（项目代号：2018-640502-22-03-906710），委托编制了《中冶美利云产业投资股份有限公司自备电厂3*75 t / h 循环流化床锅炉烟气脱硫脱硝除尘超低排放技术改造项目》环境影响评价报告表，取得了中卫市环境保护局《关于同意中冶美利云产业投资股份有限公司自备电厂3*75 t / h 循环流化床锅炉烟气脱硫脱硝除尘超低排放技术改造项目环境影响报告表的函》（卫环函[2018]279号）批复文件。项目于2018年12月底竣工投入试运行，项目履行了“环境影响评价”和“三同时”制度。2017年6月22日取得了全国统一编码的排污许可证。

4、突发环境事件应急预案

2017年公司委托第三方公司进行了环境风险调查评估，并编写了《环境风险评估报告》及《突发环境事件应急预案》。《突发环境事件应急预案》在中卫市环境保护局进行了备案，备案号：64050020170012。

5、环境自行监测方案

企业按照《排污单位自行监测技术指南总则》（HJ819-2017）、《排污单位自行监测技术指南火力发电及锅炉》（HJ820-2017）、《排污单位自行监测技术指南造纸工业》（HJ821-2017）及国家污染物排放标准、环境影响评价报告书（表）及其批复、环境监测技术规范的要求，修订了自行监测方案。方案在中卫市环境监测站备案，并在宁夏企业自行监测平台进行了公开。

企业根据方案规定开展自行监测工作，废水氨氮、COD采用在线监测仪进行监测，并实现于区、市环保部门监控联网，其它项目委托第三方进行监测，自设有水质监测室，监测室对PH值、SS、COD、BOD5、色度、总氮、总磷进行日常监测。

电厂烟气烟尘、SO₂、NO_x采用自动监测仪进行监测，并实现与区、市环保部门监控联网。烟气中汞及其化合物、无组织（厂界颗粒物、废水处理系统厂界臭气浓度硫化氢、氨）、厂界噪声项目委托第三方进行监测。

企业按照《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》、企业自行监测方案内容在宁夏企业自行监测平台、全国污染源监测信息管理与共享平台进行了信息公开。

6、其他应当公开的环境信息

2017年6月30日获得了中华环保联合会颁发的《2017至2019年度中国环境友好企业》奖牌和称号，成为中国环境友好企业联盟理事单位。

7、其他环保相关信息

无

十九、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

二十、公司子公司重大事项

适用 不适用

（一）2018年1月10日，公司第七届董事会第十七次会议审议通过了《关于设立全资子公司的议案》。根据公司战略发展需要，公司出资500万元人民币设立全资子公司宁夏中冶美利云新能源有限公司负责光伏项目运营。

（二）为充分利用公司所在地丰富的太阳能资源，推动清洁能源与云产业的有效结合，公司于2018年7月11日召开第七届董事会第二十三次会议审议通过了《关于全资子公司宁夏中冶美利云新能源有限公司投资建设50MWp光伏发电项目的议案》，由新能源公司投资建设50MWp光伏发电项目。（详见巨潮资讯网《中冶美利云产业投资股份有限公司关于全资子公司投资建设50MWp光伏发电项目的公告》公告编号：2018-041）。

第六节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

(一) 股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 378,463,035 | 54.44% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 378,463,035 | 54.44% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 145,000,000 | 20.86% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 145,000,000 | 20.86% |
| 3、其他内资持股 | 233,463,035 | 33.57% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 233,463,035 | 33.58% |
| 其中：境内法人持股 | 233,463,035 | 33.57% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 233,463,035 | 33.58% |
| 境内自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0.00% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 316,800,000 | 45.56% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 316,800,000 | 45.56% |
| 1、人民币普通股 | 316,800,000 | 45.56% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 316,800,000 | 45.56% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 695,263,035 | 100.00% | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 695,263,035 | 100.00% |

1、股份变动的原因

适用 不适用

2、股份变动的批准情况

适用 不适用

3、股份变动的过户情况

适用 不适用

4、股份回购的实施进展情况

适用 不适用

5、采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

6、股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

7、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

(一) 报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

(二) 公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

(三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 公司股东数量及持股情况

单位：股

| | | | | | | | |
|--------|--------|--------|--------|--------------|---|-------|---|
| 报告期末普通 | 21,511 | 年度报告披露 | 21,810 | 报告期末表决权恢复的优先 | 0 | 年度报告披 | 0 |
|--------|--------|--------|--------|--------------|---|-------|---|

| 股 | 东 | 总 | 数 | 日 | 前 | 上 | 一 | 月 | 末 | 普 | 通 | 股 | 股 | 东 | 总 | 数 | 股 | 东 | 总 | 数 | (| 如 | 有) | (| 参 | 见 | 注 | 8) | 露 | 日 | 前 | 上 | 一 | 月 | 末 | 表 | 决 | 权 | 恢 | 复 | 的 | 优 | 先 | 股 | 东 | 总 | 数 | (| 如 | 有) | (| 参 | 见 | 注 | 8) |
|-------------------------|---------|--------|-------------|------------|--------------|--------------|---------|-------------|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|---|---|---|----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|----|---|---|---|---|----|
| 持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押或冻结情况 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 北京兴诚旺实业有限公司 | 国有法人 | 20.86% | 145,000,000 | 0 | 145,000,000 | | 冻结 | 145,000,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | 质押 | 72,500,000 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 中冶纸业集团有限公司 | 国有法人 | 11.38% | 79,131,048 | 0 | 0 | | 冻结 | 79,131,048 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | 质押 | 39,565,524 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 赛伯乐投资集团有限公司 | 境内非国有法人 | 9.79% | 68,093,385 | 0 | 68,093,385 | | 冻结 | 68,093,385 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | 质押 | 68,088,500 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 北京云诺投资中心(有限合伙) | 境内非国有法人 | 4.76% | 33,073,930 | 0 | 33,073,930 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 4.76% | 33,073,930 | 0 | 33,073,930 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 宁波赛特股权投资合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 4.76% | 33,073,930 | 0 | 33,073,930 | | 质押 | 33,073,930 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | 冻结 | 12,393,930 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 宁波赛客股权投资合伙企业(有限合伙) | 境内非国有法人 | 4.76% | 33,073,930 | 0 | 33,073,930 | | 质押 | 27,645,900 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 南京创毅投资管理中心(有限合伙) | 境内非国有法人 | 4.76% | 33,073,930 | 0 | 33,073,930 | | 质押 | 33,073,930 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| #高雅萍 | 境内自然人 | 1.65% | 11,472,863 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 蒋仕波 | 境内自然人 | 1.29% | 8,957,502 | 0 | 0 | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |

| 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3） | 赛伯乐投资集团有限公司、北京云诺投资中心（有限合伙）、吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业（有限合伙）、宁波赛特股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波赛客股权投资合伙企业（有限合伙）、南京创毅投资管理中心（有限合伙）因公司非公开发行股票认购股份而成为公司股东，并承诺在 2016 年 4 月 21 日至 2019 年 4 月 22 日（如遇非交易日顺延）期间不会减持所持公司股份。 | | |
|--|---|--------|------------|
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 北京兴诚旺实业有限公司和中冶纸业集团有限公司为关联方，均为公司实际控制人中国诚通控股集团有限公司的子公司；赛伯乐投资集团有限公司、北京云诺投资中心（有限合伙）、吉林省卓创众银股权投资基金合伙企业（有限合伙）、宁波赛特股权投资合伙企业（有限合伙）、宁波赛客股权投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 中冶纸业集团有限公司 | 79,131,048 | 人民币普通股 | 79,131,048 |
| #高雅萍 | 11,472,863 | 人民币普通股 | 11,472,863 |
| 蒋仕波 | 8,957,502 | 人民币普通股 | 8,957,502 |
| #季爱琴 | 7,057,678 | 人民币普通股 | 7,057,678 |
| 中国新元资产管理公司 | 6,500,000 | 人民币普通股 | 6,500,000 |
| 华融国际信托有限责任公司-华融·汇盈 32 号证券投资单一资金信托 | 4,510,000 | 人民币普通股 | 4,510,000 |
| 方艺华 | 3,000,000 | 人民币普通股 | 3,000,000 |
| 方丽平 | 2,778,000 | 人民币普通股 | 2,778,000 |
| #蒋水良 | 2,271,584 | 人民币普通股 | 2,271,584 |
| 沈祥龙 | 1,687,700 | 人民币普通股 | 1,687,700 |
| 前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 上述股东中冶纸业集团有限公司和中国新元资产管理公司存在关联关系，均为公司实际控制人中国诚通控股集团有限公司的子公司。其他股东之间未知是否存在关联关系或一致行动。 | | |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4） | 不适用 | | |

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

（二）公司控股股东情况

控股股东性质：中央国有控股

控股股东类型：法人

| 控股股东名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机 构代码 | 主要经营业务 |
|------------------------------|-----------------|------------------|------------|---|
| 北京兴诚旺实业有限公司 | 张强 | 2013 年 02 月 26 日 | 062811933 | 技术开发；货物进出口、代理进出口、技术进出口；经济信息咨询；项目投资；设计、代理、发布广告；销售日用品、电子产品。 |
| 控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 | | | |

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

（三）公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：中央国资管理机构

实际控制人类型：法人

| 实际控制人名称 | 法定代表人/ 单位负责人 | 成立日期 | 组织机 构代码 | 主要经营业务 |
|---------|-----------------|----------------|------------|---------------------|
| 中国诚通控股集 | 马正武 | 1998 年 01 月 22 | 710922544 | 资产经营管理；受托管理；兼并收购；投资 |

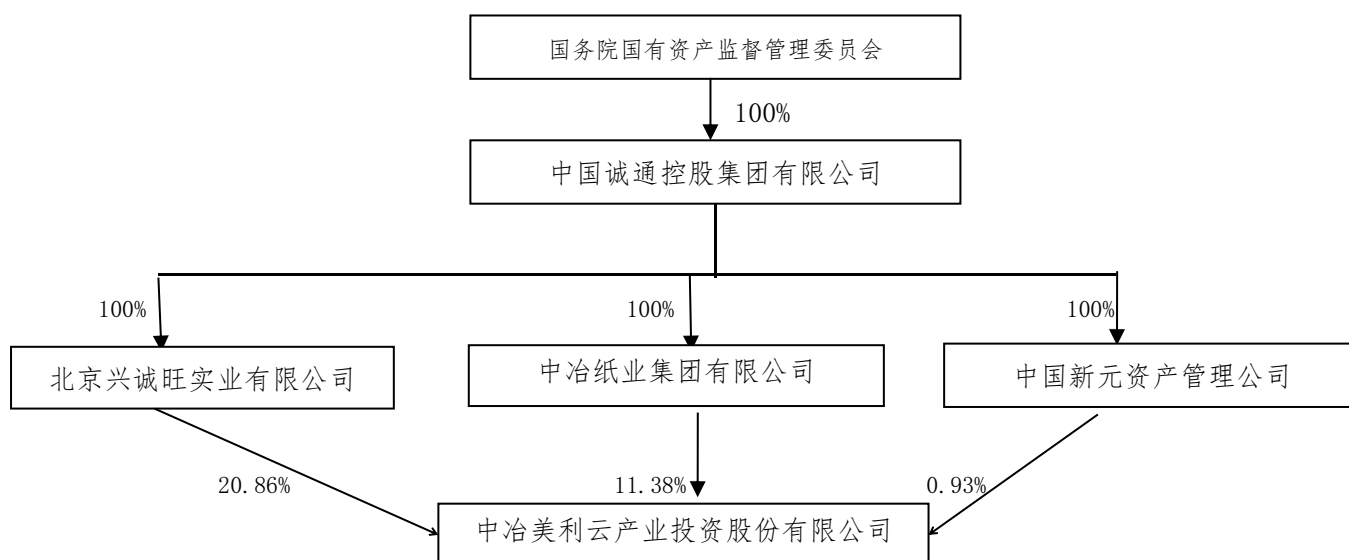
| | | | | |
|----------------------------|--|---|--|--|
| 团有限公司 | | 日 | | 管理及咨询；物流服务；进出口业务；金属材料、机电产品、化工原料及化工产品（不含危险化学品）、黑色金属矿产品、有色金属材料及矿产品、焦炭、建材、天然橡胶、木材、水泥、汽车的销售；五金交化、纺织品、服装、日用品、文化体育用品的销售；林浆纸生产、开发及利用（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。） |
| 实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况 | 控股中储发展股份有限公司（SH，600787）、佛山华新包装股份有限公司（SZ，200986）、中国诚通发展有限公司（HK，00217）、广东冠豪高新技术股份有限公司（SH，600433）等上市公司。中国诚通通过中国纸业持有泰格林纸集团股份有限公司 55.92%的股权，泰格林纸持有 A 股上市公司岳阳林纸（600963）27.87%的股权，中国纸业持有岳阳林纸 14.31%的股权。参股中国远洋、中海科技、中国通号、中国国际金融、东兴证券、神州租车等多家境内外上市公司。 | | | |

1、实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

2、公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(四) 其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

| 法人股东名称 | 法定代表人/单位负责人 | 成立日期 | 注册资本 | 主要经营业务或管理活动 |
|------------|-------------|------------------|-----------|---|
| 中冶纸业集团有限公司 | 许仕清 | 1998 年 02 月 18 日 | 167231 万元 | 各类机制纸、纸板、加工纸、包装用纸的生产、科研开发、销售；有色金属矿产品、化学矿产品、金属矿产品、重晶石、滑石、石墨、萤石、菱镁矿、耐火矾土、硅灰石、高岭土、膨润土、硅藻土、石膏、珍珠岩、温石棉、金刚石、氧化钙的销售；化工产品（危险化学品除外）的生产、科技开发、销售；造纸原料林种植；原料竹、苇及草浆、苇浆、竹浆、木浆的生产、销售；建筑工程施工装饰；机械设备安装；房地产开发与工程承包；工业工程设计；进出口业务；项目投资及管理。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。） |

(五) 控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第八节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、董事、监事和高级管理人员持股变动

| 姓名 | 职务 | 任职状态 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 期初持股数 (股) | 本期增持股份数量 (股) | 本期减持股份数量 (股) | 其他增减变动 (股) | 期末持股数 (股) |
|-----|-----------------|------|----|----|-------------|-------------|--------------|-----------------|-----------------|---------------|--------------|
| 许仕清 | 董事长 | 现任 | 男 | 55 | 2013年05月17日 | 2019年07月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 朱 磊 | 副董事长 | 现任 | 男 | 49 | 2016年07月14日 | 2019年07月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨生浩 | 董事 | 现任 | 男 | 45 | 2016年07月14日 | 2019年07月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘 岩 | 董事 | 现任 | 女 | 39 | 2016年07月14日 | 2019年07月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 任 林 | 总经理 | 现任 | 男 | 48 | 2018年06月01日 | 2019年07月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 任 林 | 董事 | 现任 | 男 | 48 | 2018年06月19日 | 2019年07月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 刘景省 | 独立董事 | 现任 | 男 | 46 | 2013年12月19日 | 2019年07月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 王玉涛 | 独立董事 | 现任 | 男 | 42 | 2016年07月14日 | 2019年07月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 陈尚义 | 独立董事 | 现任 | 男 | 54 | 2017年05月18日 | 2019年07月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 任小平 | 监事会主席 | 离任 | 男 | 47 | 2016年07月14日 | 2018年01月16日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 任小平 | 董事 | 现任 | 男 | 47 | 2018年02月06日 | 2019年07月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 梁 珉 | 监事会主席 | 现任 | 男 | 42 | 2018年02月06日 | 2019年07月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 谢 燕 | 监事 | 现任 | 女 | 45 | 2016年07月14日 | 2019年07月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨奎毅 | 职工代表监事 | 现任 | 男 | 50 | 2013年11月05日 | 2019年07月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 周湘红 | 副总经理 | 现任 | 男 | 55 | 2013年05月17日 | 2019年07月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 杨晓刚 | 副总经理 | 现任 | 男 | 51 | 2016年08月05日 | 2019年07月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 毛大伟 | 副总经理 | 现任 | 男 | 39 | 2018年12月21日 | 2019年07月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 程 晓 | 总会计师 | 现任 | 女 | 45 | 2019年03月12日 | 2019年07月14日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 田生文 | 董事、总经理 | 离任 | 男 | 54 | 2012年06月19日 | 2018年05月25日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 傅 强 | 副总经理 | 离任 | 男 | 51 | 2016年08月05日 | 2018年04月02日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 丁国强 | 总会计师 | 离任 | 男 | 36 | 2013年05月17日 | 2018年07月04日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 丁国强 | 副总经理 | 离任 | 男 | 36 | 2016年08月05日 | 2018年07月04日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 唐黎明 | 董事会秘书、 财务负责人 | 离任 | 男 | 35 | 2018年01月18日 | 2019年03月12日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | |
|-----|----|----|----|----|-------------|-------------|---|---|---|---|---|
| 季向东 | 董事 | 离任 | 男 | 45 | 2017年08月28日 | 2018年01月09日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------------|----|-------------|------|
| 季向东 | 董事 | 离任 | 2018年01月09日 | 个人原因 |
| 任小平 | 监事会主席 | 离任 | 2018年01月16日 | 工作原因 |
| 任小平 | 董事 | 任免 | 2018年02月06日 | 选举 |
| 梁珉 | 监事会主席 | 任免 | 2018年02月06日 | 选举 |
| 唐黎明 | 董事会秘书、财务负责人 | 离任 | 2019年03月12日 | 个人原因 |
| 傅强 | 副总经理 | 离任 | 2018年04月02日 | 工作原因 |
| 田生文 | 董事、总经理 | 离任 | 2018年05月25日 | 工作原因 |
| 任林 | 总经理 | 任免 | 2018年06月01日 | 聘任 |
| 任林 | 董事 | 任免 | 2018年06月19日 | 选举 |
| 丁国强 | 副总经理、总会计师 | 离任 | 2018年07月04日 | 工作原因 |
| 毛大伟 | 副总经理 | 任免 | 2018年12月21日 | 聘任 |

三、任职情况

(一) 公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

许仕清：男，1964年生，工商管理硕士，高级工程师。2008年至2011年1月任岳阳林纸股份有限公司副总经理；2011年2月至2014年12月2日任中冶纸业集团有限公司副总经理；2014年12月2日至今任中冶纸业集团有限公司党委书记、董事长、法定代表人；2015年5月至今任中冶纸业银河有限公司党委书记、董事长。2012年6月19日至2013年5月16日任公司第五届董事会董事、副董事长；2013年5月17日至2016年7月13日任公司第六届董事会董事。2016年7月14日至今任公

司第七届董事会董事长、法定代表人。2016年11月11日至2019年4月任中冶美利浆纸有限公司董事会董事。2018年8月至今任中国纸业投资有限公司副总经理。

朱磊：男，1970年出生，计算机学士及电子工程硕士。1990年至1994年，任职美国Sun Microsystems公司CTO；1994年至1998年任职美国硅谷数家公司CTO，从事多媒体方面的开发设计研究及技术团队的管理。1998年至2001年，担任Scisystems公司董事长。2002年至2006年，担任美国网讯公司（纳斯达克股票代码：WEBX）的首席架构师；2006年至2010年，担任红杉树（中国）信息技术有限公司总经理；2010年至今任职赛伯乐投资集团高级合伙人、执委。2016年7月14日至今任公司第七届董事会副董事长。

杨生浩：男，1974年11月出生，大学本科。2010年8月至今任赛伯乐投资集团高级合伙人、执委；2016年7月18日至今任宁夏誉成云创数据投资有限公司董事长；2016年7月14日至今任公司第七届董事会董事。

刘岩：女，1980年出生，中共党员，博士研究生，注册会计师。2009年2月至2011年12月任中国纸业投资有限公司战略发展部项目经理、高级项目经理；2012年1月至2014年8月任中国纸业投资有限公司财务管理部副经理；2014年9月至2017年7月任中国纸业投资有限公司战略发展部总经理；2014年12月16日至2016年7月14日任公司第六届监事会监事。2015年4月至今任广东冠豪高新技术股份有限公司监事。2016年7月14日至今任公司第七届董事会董事。2017年8月至2018年3月任佛山华新包装股份有限公司、珠海红塔仁恒包装股份有限公司董事会秘书、副总经理。2018年4月至今任中国纸业投资有限公司战略发展部总经理。2019年2月至今任中国纸业投资有限公司总经理助理。

任林：男，1971年出生，中共党员，研究生学历。2012年12月至2014年5月

担任岳阳华泰资源开发利用有限责任公司和岳阳安泰实业有限公司副总经理，2014年6月至2018年5月任前述两家公司党委书记及总经理，2017年至2018年5月任岳阳林纸股份有限公司总经理助理。2018年6月1日至今任公司总经理，2018年6月19日至今任公司第七届董事会董事。2018年12月21日至今担任公司法定代表人。2019年3月12日至今任公司党委书记。

刘景省：男，1973年出生，汉族，中共党员，法律硕士。2010年4月至2013年7月任北京市国凯律师事务所合伙人律师；2013年8月至今任北京国舜律师事务所副主任律师，同时兼任中国行为法学会新闻监督中心金融信息法律专业委员会秘书长，第九届北京市律师协会银行法律委员会委员。2013年12月19日至2016年7月13日任公司第六届董事会独立董事。2016年7月14日至今任公司第七届董事会独立董事。

王玉涛：男，1977年出生，中国人民大学商学院教授、博士生导师，美国德克萨斯州立大学和香港大学访问学者，中国注册会计师，中国资产评估师。2010年清华大学经济管理学院工商管理（会计学）博士毕业，曾在广东正中珠江会计师事务所从事审计、评估工作；现任清华大学经济管理学院兼职教师、深圳麦格米特电气股份有限公司、新疆维泰开发建设(集团)股份有限公司、石家庄优创科技股份有限公司等公司独立董事。2016年7月14日至今任公司第七届董事会独立董事。

陈尚义：1965年生，男，安徽潜山县人，中科院在读博士生。百度技术委员会理事长，国家科技重大专项03专项总体组专家，教育部考试中心专家委员会委员，中国电子学会常务理事，中关村高端领军人才（教授职称/2015年），云计算发展与政策论坛副理事长，云技术与产业联盟常务理事。兼任北京航空

航天大学教授、中科院研究生院、中国科技大学硕士生导师，合肥工业大学教授，兼任中国互联网协会“互联网+”咨询研究中心副主任，中华全国归侨联合会特聘专家，IEEE-CS授权培训机构高级讲师。2011年至今任百度技术委员会理事长。2017年5月18日至今任公司第七届董事会独立董事。

任小平：男，1972年生，管理学硕士，教授，注册会计师。2003年5月至2014年9月历任中国劳动关系学院经济管理系财务管理教研室主任、系副主任、副教授、教授；2014年9月至今任中国纸业投资有限公司财务管理中心总经理。2016年7月14日至2018年1月16日任公司第七届监事会主席。现任广东冠豪高新技术股份有限公司董事、佛山华新包装股份有限公司副董事长、总经理。2018年2月6日至今任公司第七届董事会董事。

梁珉：男，1977年出生，中共党员，硕士研究生，高级会计师。2014年12月1日至2016年2月28日任中国纸业投资有限公司财务管理中心副总经理；2016年3月1日至2016年11月30日任岳阳林纸股份有限公司财务管理中心总经理；2016年12月1日至今历任中国纸业投资有限公司财务管理中心副总经理、总经理。2018年2月6日至今任公司第七届监事会监事，2018年2月9日至今任公司第七届监事会主席。

谢燕：女，1974年出生，大学本科，会计师。1997年11月至2003年8月任新利软件(集团)股份有限公司财务部主管；2003年8月至2006年4月广厦房地产开发集团有限公司资金部主管；2006年4月至今赛伯乐投资集团有限公司财务总监。2016年7月14日至今任公司第七届监事会监事。

杨奎毅：男，1970年出生，大学本科学历。1998年6月至今历任公司证券投资部经理、审计与风险管理部副经理、资产管理部副经理。2013年11月5日至2016

年7月13日任公司第六届监事会职工监事。2016年7月14日至今任公司第七届监事会职工监事。2016年11月至今任中冶美利建筑安装有限公司、中冶美利安装工程有限公司、中冶美利浆纸有限公司监事。

周湘红:男,1964年出生,硕士研究生学历,高级工程师。2007年至2008年任泰格林纸集团怀化40万吨制浆项目副指挥长;2009年至2013年5月任泰格林纸集团副总工程师;2013年5月17日至今任公司副总经理兼总工程师。

杨晓刚:男,1968年出生,本科学历。曾任珠海格力电器科技有限公司副总经理,广州柯兰特热能科技有限公司董事、副总经理,广东华凌中央空调公司副总经理,赛伯乐国能科技有限公司总经理,赛伯乐投资集团合伙人。2016年7月18日至今担任公司控股子公司宁夏誉成云创数据投资有限公司总经理、法定代表人。2016年8月5日至今任公司副总经理。

程晓:女,1974年出生,中共党员,大学本科学历,中国注册会计师、中国注册税务师、国际注册内部审计师、国际注册风险管理确认师。曾任泰格林纸集团股份有限公司监察审计部副主任会计师、主任会计师、运营管理部副经理、经理;岳阳林纸股份有限公司监事、监察审计部主任会计师、运营管理中心经理、财务管理中心经理。2019年3月12日至今任公司总会计师。

毛大伟:男,1980年生,研究生学历。2013年4月至2015年11月任公司物资采购中心经理,2015年至2018年12月21日任公司总经理助理,2018年12月21日至今任公司副总经理。

(二) 在股东单位任职情况

适用 不适用

| 任职人员姓名 | 股东单位名称 | 在股东单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在股东单位是否领取报酬津贴 |
|--------------|--|----------------|-------------|--------|---------------|
| 许仕清 | 中冶纸业集团有限公司 | 党委书记、董事长、法定代表人 | 2014年12月02日 | | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 2014年12月2日至今任中冶纸业集团有限公司党委书记、董事长、法定代表人。 | | | | |

(三) 在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

| 任职人员姓名 | 其他单位名称 | 在其他单位担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 在其他单位是否领取报酬津贴 |
|--------|-------------------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 许仕清 | 中国纸业投资有限公司 | 副总经理 | 2018年08月16日 | | 是 |
| 朱 磊 | 赛伯乐投资集团有限公司 | 高级合伙人、执委 | 2010年01月01日 | | 是 |
| 杨生浩 | 长春高新赛伯乐创业投资管理有限公司 | 董事、总经理 | 2010年08月01日 | | 是 |
| 刘 岩 | 中国纸业投资有限公司 | 总经理助理 | 2019年02月03日 | | 是 |
| 刘 岩 | 中国纸业投资有限公司 | 战略发展部总经理 | 2014年09月01日 | | 是 |
| 刘 岩 | 佛山华新包装股份有限公司 | 董事会秘书、副总经理 | 2017年08月01日 | 2018年03月26日 | 是 |
| 任小平 | 佛山华新包装股份有限公司 | 总经理 | 2018年01月15日 | 2020年04月16日 | 是 |
| 任小平 | 佛山华新包装股份有限公司 | 副董事长 | 2018年03月15日 | 2020年04月16日 | 是 |

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

(一) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

1、决策程序：《中冶美利云产业投资股份有限公司董事、监事薪酬方案》、《中冶美利云产业投资股份有限公司高级管理人员薪酬方案》已经公司董事会、股东大会审议通过。

2、确定依据：公司在每个会计年度都制定当年的生产经营预算计划及目标。在此目标基础之上，分解落实到各高级管理人员及相关部门、生产单位。在经营实践中，公司董事、监事根据《中冶美利云产业投资股份有限公司董事、监事薪酬方案》发放薪酬，公司高级管理人员根据《中冶美利云产业投资股份有限公司高级管理人员薪酬方案》发放薪酬。

3、实际支付情况：报告期内，在公司领取报酬的董事、监事和高级管理人员的税前报酬合计505.27万元。董事许仕清先生、任小平先生、刘岩女士、朱磊先生、杨生浩先生、监事梁珉先生、监事谢燕女士在关联方领取报酬。

(二) 公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任职状态 | 从公司获得的税前报酬总额 | 是否在公司关联方获取报酬 |
|-----|------|----|----|------|--------------|--------------|
| 许仕清 | 董事长 | 男 | 55 | 现任 | 0 | 是 |
| 朱磊 | 副董事长 | 男 | 49 | 现任 | 0 | 是 |
| 杨生浩 | 董事 | 男 | 45 | 现任 | 0 | 是 |
| 刘岩 | 董事 | 女 | 39 | 现任 | 0 | 是 |
| 任小平 | 董事 | 男 | 47 | 现任 | 0 | 是 |

| | | | | | | |
|-----|-----------------|----|----|----|--------|----|
| 任 林 | 董事、总经理 | 男 | 48 | 现任 | 23.18 | 否 |
| 陈尚义 | 独立董事 | 男 | 54 | 现任 | 5 | 否 |
| 刘景省 | 独立董事 | 男 | 46 | 现任 | 5 | 否 |
| 王玉涛 | 独立董事 | 男 | 42 | 现任 | 5 | 否 |
| 梁 珉 | 监事会主席 | 男 | 42 | 现任 | 0 | 是 |
| 谢燕 | 监事 | 女 | 45 | 现任 | 0 | 是 |
| 杨奎毅 | 监事 | 男 | 49 | 现任 | 11.03 | 否 |
| 周湘红 | 副总经理、总工程师 | 男 | 55 | 现任 | 89.07 | 否 |
| 杨晓刚 | 副总经理 | 男 | 51 | 现任 | 78.44 | 否 |
| 毛大伟 | 副总经理 | 男 | 38 | 现任 | 51.83 | 否 |
| 田生文 | 董事、总经理 | 男 | 54 | 离任 | 114.42 | 否 |
| 丁国强 | 董事会秘书、副总经理、总会计师 | 男 | 35 | 离任 | 80.18 | 否 |
| 唐黎明 | 董事会秘书、财务负责人 | 男 | 35 | 离任 | 21.33 | 否 |
| 傅 强 | 副总经理 | 男 | 51 | 离任 | 20.79 | 否 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 505.27 | -- |

(三) 公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

五、公司员工情况

(一) 员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|----------------------------|------------|
| 母公司在职员工的数量 (人) | 1,034 |
| 主要子公司在职员工的数量 (人) | 100 |
| 在职员工的数量合计 (人) | 1,134 |
| 当期领取薪酬员工总人数 (人) | 1,134 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 (人) | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 (人) |

| | |
|---------|-------|
| 生产人员 | 847 |
| 销售人员 | 26 |
| 技术人员 | 25 |
| 财务人员 | 23 |
| 行政人员 | 51 |
| 仓储及其他人员 | 162 |
| 合计 | 1,134 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 本科及以上 | 145 |
| 大专 | 235 |
| 高中及以下 | 754 |
| 合计 | 1,134 |

（二）薪酬政策

2018年公司继续以市场为导向，将产量、质量、成本及销售毛利润作为考核指标，薪酬与公司实际经营成果紧密挂钩，建立了增量分红薪酬分配机制，通过加大考核力度对劳动生产率的提高起了很好的作用。

为确保公司完成年度生产经营指标，建立健全公司全员的激励和约束机制，强化“利益共享、风险共担”的权责关系，激发员工工作积极性，公司建立了模拟股权管理机制，以模拟股权激励的方式对职工全年的工作业绩进行评价、激励。

（三）培训计划

为使员工能力与公司转型发展相匹配，切实做好员工的培训教育工作，并使得培训计划落到实处达到预期效果，根据公司发展战略的调整变化，在按照公司年度计划开展的各类日常培训基础上，下半年针对不同岗位人员设立了“英才计划”、“中坚学院计划”、“知新学府计划”、“工匠学堂计划”、“内

训师计划”和“安全培训计划”。通过形式多样、内容丰富、针对性强的培训，营造了较好的学习氛围，提高了各层级各岗位员工综合素质、业务水平和职业技能。结合不同岗位针对性的培训需求和培训成本综合考虑，引入数字化线上培训平台(云学堂)，让员工随时随地能够进行培训学习。加大全员及新员工企业文化培训，提振员工对企业、对自身的信心，从而转变思想改变行为，达到提升员工整体素质的目的。围绕云光纸发展战略，开展符合公司发展需要的培训，如“6S”管理培训、彩色纸团队技能提升座谈会、大数据云计算专业知识普及等，不断强化安全、环保理念培训力度。

(四) 劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

| | |
|----------------|--------------|
| 劳务外包的工时总数(小时) | 258,284 |
| 劳务外包支付的报酬总额(元) | 5,838,075.00 |

第九节 公司治理

一、公司治理的基本状况

（一）基本情况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规的要求，持续开展内部控制治理活动，建立健全内部管理和控制制度，不断完善公司法人治理结构。

对照中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件，公司整体运作规范，法人治理结构健全，信息披露规范，公司治理情况符合中国证监会有关上市公司治理的规范性文件要求。

1、关于股东及股东大会

公司《股东大会议事规则》明确了股东的权利与义务。公司股东大会的召集、召开和议事程序符合法律法规的要求。同时提供网络投票平台，为股东参加会议行使决策权创造便利条件。在涉及关联交易事项表决时做好关联股东回避表决工作，使所有股东，尤其是中小股东与大股东享有平等地位，确保所有股东能够行使自己的合法权利。

2、关于控股股东和上市公司的关系

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动。公司与控股股东在资产、财务、人员、机构和业务方面严格做到了“五分开”。公司董事会、监事会和内部机构均独立运作，控股股东未干涉公司的财务、会计活动。公司与控股股东及其他关联方的交易，均依照公司《关联交易管理办法》及相关规定严格执行，所有关联交易均遵循了公平、公正和公允

原则。

3、关于董事与董事会

公司董事会的人数和成员结构符合法律、法规的要求。公司各位董事能够以认真负责的态度参加董事会和列席股东大会，认真审议各项议案，为公司经营发展和规范化管理提供建议和意见；能够积极参加有关培训，熟悉有关法律、法规和部门规章，了解作为董事的权利、义务和责任。

4、关于监事与监事会

公司监事会的人数和成员结构符合法律、法规的要求。公司监事能够认真履职，本着为股东负责的态度，对公司财务和董事、经理及其他高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督。

5、经理层

公司经理层全面负责公司的生产经营管理工作，经理层所有人员均为专职工作，未在控股股东及关联方担任职务，能够忠实履行职务，以维护公司和股东的最大利益为出发点，对公司日常经营进行了有效的管理控制。

6、关于绩效评估和激励约束机制

董事和高级管理人员的绩效评价由公司依据经公司董事会及股东大会审议通过的《董事、监事、高级管理人员薪酬方案》进行日常考核与测评，并确定其报酬。独立董事和监事的评价采取自我评价和相互评价相结合的方式，完全符合法律法规及规范性文件的相关规定。

7、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维护银行及其他债权人、职工、消费者等其他利益相关者的合法权益，共同推动公司持续、健康、稳定发展。

8、关于信息披露与透明度

公司能够严格按照法律、法规和《公司章程》规定，准确、真实、完整、及时的披露有关信息，并确保所有股东有平等的机会获知。同时公司能够按照有关规定，及时披露有关股东或公司实际控制人的详细资料和股份变化情况。

9、关于公司与投资者

公司根据《投资者关系管理制度》加强投资者关系管理，明确公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责投资者关系的日常管理维护工作。公司通过电话、网站、网上业绩交流会及互动易平台等方式与投资者保持日常和充分的沟通，获得了广大股东尤其是中小股东的理解与支持。

(二) 公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

(一) 业务方面：公司独立从事业务经营，对控股股东和其他关联企业不存在依赖关系，公司拥有独立的原材料采购和产品的生产、销售系统，主要的原材料采购和产品的生产、销售不依赖于控股股东和其他关联企业。

(二) 人员关系方面：本公司在劳动、人事及工资管理等方面完全独立。

(三) 资产方面：本公司拥有独立的生产体系、辅助生产体系和配套设施，

独立拥有商标、非专利技术等无形资产。

（四）机构方面：本公司与控股股东及其关联企业的办公机构和生产经营场所完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。公司的相应部门与控股股东及其关联企业的内设机构之间不存在上下级关系。

（五）财务方面：公司设立独立的财务部门作为公司的财务管理机构，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，在银行设立了独立账号，依法独立纳税。公司对所有的资产具有完全的控制支配权，不存在资产被控股股东侵占而损害公司利益的情况。

三、同业竞争情况

√ 适用 □ 不适用

| 问题类型 | 控股股东名称 | 控股股东性质 | 问题成因 | 解决措施 | 工作进度及后续计划 |
|------|-------------|--------|----------------|--|-----------|
| 并存 | 北京兴诚旺实业有限公司 | 国资委 | 由于公司实际控制人变更形成。 | 公司实际控制人中国诚通承诺将在条件具备时积极整合梳理同业竞争的业务，并采取符合上市公司股东利益的方式对同业竞争业务进行整合。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，中国诚通及其下属全资、控股子公司将遵循市场公开、公平、公正的原则以公允、合理的市场价格进行，根据有关法律、法规及规范性文件的规定履行关联交易决策程序，依法履行信息披露义务和办理有关报批程序，不利用其控股地位损害上市公司的利益。 | 按照承诺履行中。 |

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

（一）本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 披露索引 |
|------|------|---------|------|------|------|
|------|------|---------|------|------|------|

| | | | | | |
|-----------------|--------|--------|------------------|------------------|--|
| 2018 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 50.62% | 2018 年 02 月 06 日 | 2018 年 02 月 07 日 | 巨潮资讯网《中冶美利云产业投资股份有限公司 2018 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-009) |
| 2017 年年度股东大会 | 年度股东大会 | 58.88% | 2018 年 05 月 15 日 | 2018 年 05 月 16 日 | 巨潮资讯网《中冶美利云产业投资股份有限公司 2017 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2018-029) |
| 2018 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 32.31% | 2018 年 06 月 19 日 | 2018 年 06 月 20 日 | 巨潮资讯网《中冶美利云产业投资股份有限公司 2018 年第二次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-037) |
| 2018 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 32.29% | 2018 年 12 月 04 日 | 2018 年 12 月 05 日 | 巨潮资讯网《中冶美利云产业投资股份有限公司 2018 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2018-064) |

(二) 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、报告期内独立董事履行职责的情况

(一) 独立董事出席董事会及股东大会的情况

| 独立董事出席董事会及股东大会的情况 | | | | | | | |
|-------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|---------|------------------|----------|
| 独立董事姓名 | 本报告期应参加董事会次数 | 现场出席董事会次数 | 以通讯方式参加董事会次数 | 委托出席董事会次数 | 缺席董事会次数 | 是否连续两次未亲自参加董事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 刘景省 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 王玉涛 | 13 | 2 | 11 | 0 | 0 | 否 | 0 |
| 陈尚义 | 13 | 1 | 12 | 0 | 0 | 否 | 0 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

(三) 独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事针对日常关联交易、内部控制、董事及高级管理人员聘任等发表的意见均被公司采纳。

六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会。各委员会职责明确，依据公司董事会制定的各专门委员会议事规则履行职责，在各自侧重的领域方面提出了有益的意见与建议，为董事会的科学决策提供了参考。

1、战略委员会履职情况

战略委员会主要负责对公司发展战略规则、重大战略性投资进行可行性研究。报告期内，战略委员会认真履行职责，各委员参加公司重要会议，对公司的经营战略和战略投资事项进行讨论并提出建议，在加强决策科学性和提高决策效益方面发挥了重要作用。

2、审计委员会履职情况

审计委员会主要负责公司内外部审计的沟通、监督和核查工作。报告期内，审计委员会听取了管理层对本年度经营情况、财务状况和相关重大事项的汇报，适时提出了有益的建议和意见。同时报告期内，审计委员会对审计部门提交的工作计划和年度工作总结进行审核，对审计部门审计工作的开展进行了有效的指导和监督。

此外，审计委员会在年度报告审计工作过程中，各委员在年审会计师进场前与其就年审工作计划安排进行了充分会晤沟通，在年审会计师进场后，加强与其实时沟通，督促会计师及时提交审计报告。在会计师事务所出具年度审计报告后，对其本年度的审计工作进行了客观评价，对公司续聘会计师事务所提供了专业和肯定的建议。

3、提名委员会履职情况

公司提名委员会主要负责对公司董事和高级管理人员的人选、选择标准提供建议。报告期内，公司提名委员会对公司聘任的高级管理人员进行了认真的事前考察并向董事会提交了专业的推荐建议。

4、薪酬与考核委员会履职情况

薪酬与考核委员会主要负责制定公司董事及高级管理人员的薪酬方案并对其进行考核。报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事和高级管理人员的薪酬进行了认真考核，认为：公司董事、监事和高级管理人员的薪酬发放符合公司的激励机制和薪酬方案，公司披露的董监高的薪酬与实际发放情况相符合。

七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

八、高级管理人员的考评及激励情况

为客观公正评价公司高级管理人员年度工作绩效，公司制定了《中冶美利云产业投资股份有限公司高级管理人员绩效考评管理办法》，重点考评业绩完成情况(经营指标、管理项目进展)和综合表现两个方面。具体采用“五级评分法”进行考评，考评结果分为优秀A、良好B、合格(C+、C、C-)、待改进D、不合格E五个等级。根据高级管理人员考评结果及其分工、责任和贡献等综合情况发放年度绩效薪酬。通过考评，高级管理人员年度工作成果得到了客观评定，起到了较大的激励作用。

九、内部控制情况

(一) 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

(二) 内控自我评价报告

| | | |
|------------------------------|--|--|
| 内部控制评价报告全文披露日期 | 2019 年 04 月 25 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网《中冶美利云产业投资股份有限公司 2018 年度内部控制评价报告》 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | 100.00% | |
| 纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例 | 100.00% | |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 1) 财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：控制环境的无效；公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部门对公司的财务报告和财务报告内部控制监督无效。2) 财务报告内部控制存 | 非财务报告内部控制缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。 |

| | | |
|----------------|---|---|
| | 在重要缺陷包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。3) 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。 | |
| 定量标准 | 定量标准以合并财务报表营业收入总额作为衡量指标。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于或等于合并报表营业收入总额的 0.4%，则认定为一般缺陷；如果超过合并报表营业收入总额的 0.4%但小于 0.8% 认定为重要缺陷；如果超过合并报表营业收入总额的 0.8%，则认定为重大缺陷。 | 定量标准以直接财产损失金额作为衡量指标。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能造成直接财产损失金额小于 310 万元，则认定为一般缺陷；如果直接财产损失金额超过 310 万元但小于 927 万元，则认定为重要缺陷；如果直接财产损失金额超过 927 万元，则认定为重大缺陷。 |
| 财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

十、内部控制审计报告

适用 不适用

| | |
|---|--|
| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
| 我们认为，美利云于 2018 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2019 年 04 月 25 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网《中冶美利云产业投资股份有限公司 2018 年度内部控制审计报告》信会师报字[2019]第 ZB10848 号 |
| 内控审计报告意见类型 | 标准无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

(一) 会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

(二) 会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

第十节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券

否

第十一节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------|
| 审计意见类型 | 标准的无保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2019 年 04 月 23 日 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 注册会计师姓名 | 常明 王志勇 |

审计报告正文 审计报告

信会师报字[2019]第ZB10847号

中冶美利云产业投资股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了中冶美利云产业投资股份有限公司（以下简称美利云）财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了美利云 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们的

在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于美利云，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|--|
| <p>(一) 消耗性生物资产减值</p> <p>截止2018年12月31日，美利云合并财务报表附注所示的消耗性生物资产余额48,911.08万元，属于美利云的特殊资产，且金额较大，美利云每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，如有确凿证据表明消耗性生物资产的可变现净值低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提减值准备，由于美利云的消耗性生物资产的特殊性及没有活跃的市场可参考价格，在检查过程中，美利云管理层聘请了林业专家及评估师协助其工作。</p> <p>为此，我们确定消耗性生物资产的减值为关键审计事项。</p> | <p>针对该类消耗性生物资产减值问题，我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>了解并评价了美利云与识别消耗性生物资产减值迹象和测算可收回金额相关的内部控制。</p> <p>实地查看了相关消耗性生物资产，了解了是否存在遭受自然灾害等因素影响；</p> <p>与美利云管理层聘请的相关评估师讨论；对该类消耗性生物资产的估值方法进行了了解和评价，对在估值过程中运用的估值参数和折现率进行了考虑和评价。</p> |
| <p>(二) 营业收入</p> <p>截止2018年12月31日，美利云财务报表附注列示营业收入为104,867.68万元，详见财务报表附注五（二十七），主要为纸品销售收入。营业收入为利润表的重要科目，营业收入的确认对财务报表影响较为重大。美利云本期营业收入较上期有所增加，对本年的利润总额影响较大，为此我们确定营业收入的真实性和完整性为关键审计事项。</p> | <p>我们就营业收入实施的审计程序包括：</p> <p>了解并测试与收入相关的内部控制，确定其可依赖性；</p> <p>根据美利云会计政策中收入确认条件对收入和成本执行分析程序，包括本年度与上年度及以前可比期间的销售收入水平、产品毛利率波动分析，各月度销售收入的波动分析；执行细节测试，包括核查销售合同、销售发票、发货情况等；对收入交易额及应收账款余额执行函证程序；比较销售数量与实际生产能力；</p> <p>对资产负债表日的收入确认时点是否准确进行判断基于收入确认存在舞弊风险的假定，评价哪些类型的收入、收入交易或认定导致舞弊风险等，特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间；</p> <p>我们针对收入确认和计量问题执行的审计程</p> |

| |
|----------------|
| 序包括但不限于上述应对措施。 |
|----------------|

四、 其他信息

美利云管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括美利云 2018 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、 管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估美利云的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督美利云的财务报告过程。

六、 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预

期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对美利云持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致美利云不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(6) 就美利云中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事

项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国·上海

中国注册会计师：常明
中国注册会计师：王志勇
2019年4月23日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：人民币元

1、合并资产负债表

编制单位：中冶美利云产业投资股份有限公司

2018 年 12 月 31 日

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 770,156,739.26 | 183,577,793.14 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据及应收账款 | 107,309,457.91 | 68,895,783.25 |
| 其中：应收票据 | 32,219,034.01 | 4,290,249.47 |
| 应收账款 | 75,090,423.90 | 64,605,533.78 |
| 预付款项 | 59,442,880.71 | 30,538,738.95 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 33,527,654.99 | 11,166,727.24 |
| 其中：应收利息 | 6,125,178.06 | 8,780,162.86 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 599,797,356.33 | 600,703,204.82 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 66,674,398.25 | 665,039,717.00 |
| 流动资产合计 | 1,636,908,487.45 | 1,559,921,964.40 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | 10,500,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 827,560,630.84 | 752,942,915.39 |
| 在建工程 | 462,086,730.69 | 286,070,241.49 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 22,817,875.79 | 23,345,917.43 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 151,166,527.11 | 164,905,556.34 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,463,631,764.43 | 1,237,764,630.65 |
| 资产总计 | 3,100,540,251.88 | 2,797,686,595.05 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 189,900,000.00 | 50,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据及应付账款 | 463,881,378.03 | 299,689,591.02 |
| 预收款项 | 8,679,892.11 | 7,576,580.87 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 25,523,591.66 | 37,562,613.51 |
| 应交税费 | 60,536,994.88 | 56,036,498.07 |
| 其他应付款 | 22,063,408.02 | 25,286,545.54 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 445,357.14 | 445,357.14 |
| 流动负债合计 | 807,030,621.84 | 512,597,186.15 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 36,000,000.00 | 72,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 16,637,857.19 | 17,083,214.33 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 174,760,000.00 | 174,760,000.00 |
| 非流动负债合计 | 227,397,857.19 | 263,843,214.33 |
| 负债合计 | 1,034,428,479.03 | 776,440,400.48 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 695,263,035.00 | 695,263,035.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,959,430,878.19 | 1,959,430,878.19 |
| 减：库存股 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 69,030,441.17 | 69,030,441.17 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -688,755,158.72 | -732,999,477.92 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 2,034,969,195.64 | 1,990,724,876.44 |
| 少数股东权益 | 31,142,577.21 | 30,521,318.13 |
| 所有者权益合计 | 2,066,111,772.85 | 2,021,246,194.57 |
| 负债和所有者权益总计 | 3,100,540,251.88 | 2,797,686,595.05 |

法定代表人：任林
 责人：王冬萍

主管会计工作负责人：程晓

会计机构负

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 156,065,297.09 | 37,720,145.99 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据及应收账款 | 97,915,836.90 | 68,895,783.25 |
| 其中：应收票据 | 32,219,034.01 | 4,290,249.47 |
| 应收账款 | 65,696,802.89 | 64,605,533.78 |
| 预付款项 | 32,442,880.71 | 30,538,738.95 |
| 其他应收款 | 78,942,055.31 | 30,813,799.42 |
| 其中：应收利息 | 192,161.25 | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 599,797,356.33 | 600,703,204.82 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 965,163,426.34 | 768,671,672.43 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | 10,500,000.00 |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 1,295,500,434.44 | 1,232,800,434.44 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 441,830,305.22 | 470,170,977.06 |
| 在建工程 | 6,890,271.45 | |
| 生产性生物资产 | | |

| | | |
|------------------------|------------------|------------------|
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | | |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 151,166,527.11 | 164,905,556.34 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 1,895,387,538.22 | 1,878,376,967.84 |
| 资产总计 | 2,860,550,964.56 | 2,647,048,640.27 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 185,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据及应付账款 | 274,297,791.94 | 169,726,941.85 |
| 预收款项 | 6,567,164.83 | 7,566,545.87 |
| 应付职工薪酬 | 24,806,607.06 | 36,599,036.82 |
| 应交税费 | 58,180,893.29 | 53,471,061.54 |
| 其他应付款 | 19,805,667.44 | 20,488,476.61 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 445,357.14 | 445,357.14 |
| 流动负债合计 | 605,103,481.70 | 374,297,419.83 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 36,000,000.00 | 72,000,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 16,637,857.19 | 17,083,214.33 |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | 174,760,000.00 | 174,760,000.00 |
| 非流动负债合计 | 227,397,857.19 | 263,843,214.33 |
| 负债合计 | 832,501,338.89 | 638,140,634.16 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 695,263,035.00 | 695,263,035.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,958,333,129.75 | 1,958,333,129.75 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 69,030,441.17 | 69,030,441.17 |
| 未分配利润 | -694,576,980.25 | -713,718,599.81 |
| 所有者权益合计 | 2,028,049,625.67 | 2,008,908,006.11 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,860,550,964.56 | 2,647,048,640.27 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|------------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 1,048,676,833.96 | 841,292,029.85 |
| 其中：营业收入 | 1,048,676,833.96 | 841,292,029.85 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,027,363,888.41 | 838,621,360.72 |
| 其中：营业成本 | 911,155,146.68 | 719,513,900.48 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 税金及附加 | 11,774,277.43 | 6,866,488.29 |
| 销售费用 | 28,120,816.88 | 25,032,746.46 |
| 管理费用 | 71,351,674.34 | 85,417,443.70 |
| 研发费用 | 1,240,594.86 | 993,385.20 |
| 财务费用 | -4,550,620.27 | 1,708,169.75 |
| 其中：利息费用 | 10,803,460.50 | 8,700,358.40 |
| 利息收入 | 15,559,996.99 | 7,123,380.72 |
| 资产减值损失 | 8,271,998.49 | -910,773.16 |
| 加：其他收益 | 508,066.24 | 2,460,221.30 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 24,618,446.36 | 20,998,013.38 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |

| | | |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 46,439,458.15 | 26,128,903.81 |
| 加：营业外收入 | 4,611,188.33 | 1,345,724.18 |
| 减：营业外支出 | 2,499,883.85 | 4,011,114.61 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 48,550,762.63 | 23,463,513.38 |
| 减：所得税费用 | 3,685,184.35 | -2,121,888.64 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 44,865,578.28 | 25,585,402.02 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 44,865,578.28 | 25,842,321.95 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -256,919.93 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 44,244,319.20 | 25,497,783.75 |
| 少数股东损益 | 621,259.08 | 87,618.27 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | |
| 6. 其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 44,865,578.28 | 25,585,402.02 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 44,244,319.20 | 25,497,783.75 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | 621,259.08 | 87,618.27 |
| 八、每股收益： | | |

| | | |
|------------|------|------|
| (一) 基本每股收益 | 0.06 | 0.04 |
| (二) 稀释每股收益 | 0.06 | 0.04 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：任林
 责人：王冬萍

主管会计工作负责人：程晓

会计机构负

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|------------------|----------------|
| 一、营业收入 | 1,013,817,980.10 | 835,712,038.31 |
| 减：营业成本 | 888,033,160.15 | 716,607,380.32 |
| 税金及附加 | 11,318,630.73 | 6,696,892.62 |
| 销售费用 | 28,120,816.88 | 25,032,746.46 |
| 管理费用 | 58,933,230.12 | 56,568,251.75 |
| 研发费用 | 1,240,594.86 | 993,385.20 |
| 财务费用 | 10,591,213.42 | 8,744,812.78 |
| 其中：利息费用 | 10,803,460.50 | 8,700,358.40 |
| 利息收入 | 395,654.14 | 66,999.56 |
| 资产减值损失 | 7,855,260.34 | -1,147,996.69 |
| 加：其他收益 | 501,998.24 | 2,456,032.30 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 9,887,022.83 | -4,527,355.22 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | - |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 18,114,094.67 | 20,145,242.95 |
| 加：营业外收入 | 4,606,088.33 | 1,327,064.08 |
| 减：营业外支出 | 2,411,543.24 | 4,011,064.10 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 20,308,639.76 | 17,461,242.93 |
| 减：所得税费用 | 1,167,020.20 | |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 19,141,619.56 | 17,461,242.93 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 19,141,619.56 | 17,461,242.93 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | |

| | | |
|--------------------------|---------------|---------------|
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益 | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益 | | |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益 | | |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分 | | |
| 5. 外币财务报表折算差额 | | |
| 6. 其他 | | |
| 六、综合收益总额 | 19,141,619.56 | 17,461,242.93 |
| 七、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | | |
| (二) 稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------------|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 497,286,118.95 | 400,012,873.42 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 27,126,156.80 | 3,548,125.05 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,388,467.89 | 55,422,421.92 |
| 经营活动现金流入小计 | 540,800,743.64 | 458,983,420.39 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 243,068,571.03 | 334,914,134.54 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 108,962,892.05 | 91,547,050.06 |
| 支付的各项税费 | 39,688,350.99 | 56,665,860.09 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 30,146,485.91 | 52,661,726.34 |
| 经营活动现金流出小计 | 421,866,299.98 | 535,788,771.03 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 118,934,443.66 | -76,805,350.64 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 1,879,999,700.00 | 2,318,976,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 32,456,920.59 | 22,817,323.55 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 1,912,456,620.59 | 2,341,793,323.55 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 265,090,724.82 | 201,383,661.65 |
| 投资支付的现金 | 1,755,949,700.00 | 2,133,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 2,021,040,424.82 | 2,334,383,661.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -108,583,804.23 | 7,409,661.90 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 219,900,000.00 | 50,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 77,575,453.16 | 40,240,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 297,475,453.16 | 90,240,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 116,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 10,238,693.31 | 7,774,248.58 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 172,544,492.24 | 49,368,500.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 298,783,185.55 | 89,142,748.58 |

| | | |
|--------------------|---------------|----------------|
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,307,732.39 | 1,097,251.42 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 9,042,907.04 | -68,298,437.32 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 66,449,293.14 | 134,747,730.46 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 75,492,200.18 | 66,449,293.14 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------------|------------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 470,808,520.95 | 394,385,748.52 |
| 收到的税费返还 | | 1,299,790.56 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 725,628,054.45 | 463,785,253.47 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,196,436,575.40 | 859,470,792.55 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 229,276,753.69 | 254,899,284.35 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 103,155,882.65 | 86,794,261.14 |
| 支付的各项税费 | 38,774,080.43 | 50,939,005.29 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 748,886,582.72 | 457,829,411.92 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,120,093,299.49 | 850,461,962.70 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 76,343,275.91 | 9,008,829.85 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | | |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 2,676,431.50 | 1,767,118.00 |
| 投资支付的现金 | 76,650,000.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 79,326,431.50 | 1,767,118.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -79,326,431.50 | -1,767,118.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 215,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | |

| | | |
|--------------------|----------------|---------------|
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 77,575,453.16 | 40,240,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 292,575,453.16 | 90,240,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 116,000,000.00 | 32,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 10,238,693.31 | 7,774,248.58 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 172,544,492.24 | 37,368,500.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | 298,783,185.55 | 77,142,748.58 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -6,207,732.39 | 13,097,251.42 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -9,190,887.98 | 20,338,963.27 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 20,591,645.99 | 252,682.72 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 11,400,758.01 | 20,591,645.99 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|---------------|--------|-----------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 695,263,035.00 | | | | 1,959,430,878.19 | | | | 69,030,441.17 | | -732,999,477.92 | 30,521,318.13 | 2,021,246,194.57 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 695,263,035.00 | | | | 1,959,430,878.19 | | | | 69,030,441.17 | | -732,999,477.92 | 30,521,318.13 | 2,021,246,194.57 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | | 44,244,319.20 | 621,259.08 | 44,865,578.28 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | | 44,244,319.20 | 621,259.08 | 44,865,578.28 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|------------------|--|--|--|---------------|--|-----------------|---------------|------------------|
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 695,263,035.00 | | | 1,959,847,709.86 | | | | 69,030,441.17 | | -758,497,261.67 | 30,433,699.86 | 1,996,077,624.22 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | -416,831.67 | | | | | | 25,497,783.75 | 87,618.27 | 25,168,570.35 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 25,497,783.75 | 87,618.27 | 25,585,402.02 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | -416,831.67 | | | | | | | | -416,831.67 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | -416,831.67 | | | | | | | | -416,831.67 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|--|-----------------|---------------|------------------|
| 四、本期期末余额 | 695,263,035.00 | | | | 1,959,430,878.19 | | | | 69,030,441.17 | | -732,999,477.92 | 30,521,318.13 | 2,021,246,194.57 |
|----------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|--|-----------------|---------------|------------------|

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 本期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 695,263,035.00 | | | | 1,958,333,129.75 | | | | 69,030,441.17 | -713,718,599.81 | 2,008,908,006.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 695,263,035.00 | | | | 1,958,333,129.75 | | | | 69,030,441.17 | -713,718,599.81 | 2,008,908,006.11 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | | | | | | | 19,141,619.56 | 19,141,619.56 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 19,141,619.56 | 19,141,619.56 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 695,263,035.00 | | | | 1,958,333,129.75 | | | | 69,030,441.17 | -694,576,980.25 | 2,028,049,625.67 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 上期 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------|------|---------------|-----------------|------------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 695,263,035.00 | | | | 1,958,333,129.75 | | | | 69,030,441.17 | -731,179,842.74 | 1,991,446,763.18 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 695,263,035.00 | | | | 1,958,333,129.75 | | | | 69,030,441.17 | -731,179,842.74 | 1,991,446,763.18 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 17,461,242.93 | 17,461,242.93 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 17,461,242.93 | 17,461,242.93 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-----------------|------------------|
| 额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或 股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益 内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增 资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补 亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 695,263,035.00 | | | | 1,958,333,129.75 | | | | 69,030,441.17 | -713,718,599.81 | 2,008,908,006.11 |

中冶美利云产业投资股份有限公司
二〇一八年度财务报表附注
(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

中冶美利云产业投资股份有限公司（原名：中冶美利纸业股份有限公司，以下简称“本公司”或“公司”）系 1998 年 4 月 22 日经中国证监会以证监发字[1998]66 号文批准，由中冶纸业集团有限公司（原宁夏美利纸业集团有限公司）（以下简称“纸业集团”）、珠海市国盛企业发展公司、北京市德瑞威狮纸业发展有限公司、宁夏区百货总公司、宁夏电化总厂五家发起人共同发起，采取社会募集方式设立的股份有限公司，股票代码:000815。本公司于 1998 年 5 月 28 日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请工商注册登记，营业执照注册号为 6400001201500。公司原名宁夏美利纸业股份有限公司，于 2007 年 8 月 3 日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请变更企业名称，变更后的企业名称为中冶美利纸业股份有限公司，营业执照注册号为 640000000001438。于 2016 年 7 月 29 日向宁夏回族自治区工商行政管理局申请变更企业名称，变更后的企业名称为中冶美利云产业投资股份

有限公司，统一社会信用代码为 916400002276950035。

所属行业为机制纸 IDC 业务类。

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司累计发行股本总数 695,263,035 股，注册资本为 695,263,035.00 元，注册地：宁夏回族自治区银川市，总部地址：宁夏回族自治区中卫市沙坡头区柔远镇。本公司主要经营活动为：云平台服务；云基础设施服务；云软件服务；信息传输、软件和信息技术服务业投资及投资项目管管理；技术开发、技术推广、技术咨询；基础软件服务、应用软件服务；数据处理；软件开发、软件咨询。机械纸、板纸、加工纸等中高档文化用纸及生活用纸的生产、销售。经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产所需的原辅材料、机械设备、零配件及技术的进口业务，但国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外***。

本公司的母公司为北京兴诚旺实业有限公司。

本公司的实际控制人为中国诚通控股集团有限公司。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 4 月 23 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 子公司名称 |
|----------------|
| 深圳市美利纸业有限公司 |
| 宁夏誉成云创数据投资有限公司 |
| 北京誉成云创科技有限公司 |
| 宁夏中冶美利云新能源有限公司 |

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

(二) 持续经营

公司自报告期末起至少 12 个月内具有持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，冲减权益。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的被投资方可分割的部分）均纳入合并财务报表。

2、 合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

（1）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资的相关政策进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

（3）购买子公司少数股权

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

（七）合营安排分类及会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

(九) 外币业务和外币报表折算

1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

2、 外币财务报表的折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

(十) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

金融资产和金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，包括交易性金融资产或金融负债和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债；持有至到期投资；应收款项；可供出售金融资产；其他金融负债等。

2、 金融工具的确认依据和计量方法

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（金融负债）
取得时以公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）作为初始确认金额，相关的交易费用计入当期损益。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益，期末将公允价值变动计入

当期损益。

处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

(2) 持有至到期投资

取得时按公允价值（扣除已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。实际利率在取得时确定，在该预期存续期间或适用的更短期间内保持不变。

处置时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

(3) 应收款项

公司对外销售商品或提供劳务形成的应收债权，以及公司持有的其他企业的不包括在活跃市场上有报价的债务工具的债权，包括应收账款、其他应收款等，以向购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额；具有融资性质的，按其现值进行初始确认。

收回或处置时，将取得的价款与该应收款项账面价值之间的差额计入当期损益。

(4) 可供出售金融资产

取得时按公允价值（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为初始确认金额。

持有期间将取得的利息或现金股利确认为投资收益。期末以公允价值计量且将公允价值变动计入其他综合收益。但是，在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额，计入投资损益；同时，将原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入当期损益。

(5) 其他金融负债

按其公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。采用摊余成本进行后续计量。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的

风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 所转移金融资产的账面价值；
- (2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- (1) 终止确认部分的账面价值；
- (2) 终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

4、 金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

除以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司于资产负债表日对金融资产的账面价值进行检查，如果有客观证据表明某项金融资产发生减值的，计提减值准备。

（1）可供出售金融资产的减值准备：

期末如果可供出售金融资产的公允价值发生严重下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，就认定其已发生减值，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，确认减值损失。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不通过损益转回。

（2）持有至到期投资的减值准备：

持有至到期投资减值损失的计量比照应收款项减值损失计量方法处理。

（十一） 应收款项坏账准备

1、 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项：

单项金额重大的判断依据或金额标准：

期末对于单项金额重大的应收款项（包括应收账款、其他应收款）单独进行减值测试。如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

单项金额重大是指：应收款项余额前 5 名且大于 500 万元

单项金额重大并单独计提坏账准备的计提方法：

根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备，计入当期损益。单独测试未发生减值的应收款项，将其归入相应组合计提坏账准备。

2、按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项：

| 确定组合的依据 | |
|----------------|--|
| 组合 | 根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定本期各项组合计提坏账准备的比例，据此计算本期应计提的坏账准备。 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 组合 | 账龄分析法 |

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) | 其他应收款计提比例(%) |
|-----------------|-------------|--------------|
| 1 年以内 (含 1 年) | 3 | 3 |
| 1 至 2 年 (含 2 年) | 10 | 10 |
| 2 至 3 年 (含 3 年) | 30 | 30 |
| 3 至 4 年 (含 4 年) | 50 | 50 |
| 4 至 5 年 (含 5 年) | 80 | 80 |
| 5 年以上 | 100 | 100 |

3、单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项：

单独计提坏账准备的理由：

如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

坏账准备的计提方法：

如有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备

其他说明：

向其他企业转让不附追索权的应收款项，按交易款项扣除已转销应收款项的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

(十二) 存货

1、存货的分类

存货分类为：在途物资、原材料、库存商品、低值易耗品、消耗性生物资产等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十三) 持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

(十四) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的

公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

（2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。公司与联营企业、合营企业之间发生投出或出售资产的交易，该资产构成业务的，按照本附注“三、（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法”和“三、（六）合并财务报表的编制方法”中披露的相关政策进行会计处理。

在公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，

以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

（3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

（十五）投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出

租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

（十六） 固定资产

1、 固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 15-40 | 5 | 6.33-2.38 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10-20 | 5 | 9.5-4.75 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 12 | 5 | 7.92 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 10-20 | 5 | 9.5-4.75 |

3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公

允价值；

(3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；

(4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

(十七) 在建工程

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

(十八) 借款费用

1、 借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产的各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

(十九) 生物资产

1、 本公司将培植的速生原料林木作为消耗性生物资产核算。

2、 生物资产按成本进行初始计量。

培植的速生原料林木的成本，包括在郁闭前耗用的种苗、肥料、农药等材料费、人工费和应分摊的间接费用等必要支出。

应计入生物资产成本的借款费用，按借款费用的相关规定处理。

投资者投入生物资产的成本，应当按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

生物资产在郁闭或达到预定生产经营目的后发生的管护、饲养费用等后续支出，应当计入当期损益。

3、生物资产的后续计量

当林木生长达到郁闭度标准之前，做为郁闭前的林木资产进行核算，郁闭前的林木资产处在培植阶段，发生的造林费、抚育费、营林设施费、良种试验费、调查设计费及发生的专门借款利息予以资本化计入林木资产成本。

当林木郁闭度达到标准后，做为郁闭后的林木资产进行核算，郁闭后的林木资产发生的日常管护费用计入当期费用；因择伐、间伐或抚育更新性质采伐而进行补植所发生的支出，予以资本化，计入林木资产成本。

4、本公司区分郁闭前的生物资产和郁闭后的生物资产的标准郁闭度为 0.9。

5、减值

公司至少于每年年度终了对消耗性生物资产进行检查，有确凿证据表明由于遭受自然灾害、病虫害、动物疫病侵袭或市场需求变化等原因，使消耗性生物资产的可变现净值的可收回金额低于其账面价值的，按照可变现净值或可收回金额低于账面价值的差额，计提生物资产跌价准备或减值准备，并计入当期损益。消耗性生物资产减值的影响因素已经消失的，减记金额予以恢复，并在原已计提的跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(二十) 无形资产

1、无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|---------|
| 软件 | 5 年 | 使用年限 |
| 土地使用权 | 50 年 | 土地使用权年限 |

每年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

3、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

4、开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

- (1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- (2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- (3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- (4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- (5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

(二十一) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(二十二) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销，对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，在确定时将该项目的摊余价值全部计入当期损益。

(二十三) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和

职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法

（1） 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金计划。相应支出计入当期损益或相关资产成本。

（2） 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(二十四) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

(二十五) 收入

1、 销售商品收入的确认

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

本公司对外销售的商品，以购买方接受商品并签收后确认收入。

2、 让渡资产使用权收入的确认

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

（1）利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

（2）使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十六) 政府补助

1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

本公司能够满足政府补助所附条件，且能够收到政府补助时，确认为政府补助。

3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公

司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

(二十八) 租赁

1、 经营租赁会计处理

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

2、 融资租赁会计处理

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

(二十九) 终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- (3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(三十) 回购本公司股份

公司为减少注册资本或奖励本公司职工等原因而收购本公司股份时，按实际支付的金额记入库存股。

公司根据以权益结算的股份支付协议将收购的股份奖励给本公司职工时，按奖励库存股账面余额与职工所支付现金及授予权益工具时确认的资本公积之间的差额，计入资本公积（股本溢价）。

注销库存股时，按所注销库存股面值总额注销股本，按所注销库存股的账面余额冲减库存股，按其差额冲减资本公积（股本溢价），股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(三十一) 重要会计政策和会计估计的变更

1、重要会计政策变更

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），对一般企业财务报表格式进行了修订。本公司执行上述规定的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因 | 受影响的报表项目名称和金额 |
|---|--|
| <p>(1) 资产负债表中“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”；“应收利息”和“应收股利”并入“其他应收款”列示；“应付利息”和“应付股利”并入“其他应付款”列示；“固定资产清理”并入“固定资产”列示；“工程物资”并入“在建工程”列示；“专项应付款”并入“长期应付款”列示。比较数据相应调整。</p> | <p>“应收票据”和“应收账款”合并列示为“应收票据及应收账款”，本期金额 107,309,457.91 元，上期金额 68,895,783.25 元；“应付票据”和“应付账款”合并列示为“应付票据及应付账款”，本期金额 463,881,378.03 元，上期金额 299,689,591.02 元；调增“其他应收款”本期金额 6,125,178.06 元，上期金额 8,780,162.86 元；调增“其他应付款”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“固定资产”本期金额 0.00 元，上期金额 0.00 元；调增“在建工程”本期金额 25,725,293.08 元，上期金额 18,893,391.75 元；</p> |
| <p>(2) 在利润表中新增“研发费用”项目，将原“管理费用”中的研发费用重分类至“研发费用”单独列示；在利润表中财务费用项下新增“其中：利息费用”和“利息收入”项目。比较数据相应调整。</p> | <p>调减“管理费用”本期金额 1,240,594.86 元，上期金额 993,385.20 元，重分类至“研发费用”。</p> |

2、重要会计估计变更

无。

四、税项

(一) 主要税种和税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|------------------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 17%、16%、13%、11%、10%、6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 5%、1% |
| 教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 3% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25% |

(二) 税收优惠

根据财政部、海关总署、国家税务总局联合印发《关于深入实施西部大开发战略有关税收政策问题的通知》规定：自 2011 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司及子公司宁夏誉成云创数据投资有限公司享受国家西部大开发企业所得税优惠政策，企业所得税税率为 15%，宁夏誉成云创数据投资有限公司招商引资减免地方分成 40%，实际所得税为 9%。

根据财政部、国家税务总局联合印发《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》的通知（财税〔2015〕78 号）：三、再生资源 3.8 利用废纸、农作物秸秆生产纸浆、秸秆浆和纸的享受 50% 的退税比例。

根据宁夏回族自治区地方税务局《关于贯彻执行自治区加快发展非公有制经济有关税收政策通知》（宁地税发[2013]52 号）和宁夏回族自治区地方税务局《关于新办小微企业房产税优惠政策起止时间有关问题的通知》（宁地税函[2016]23 号）规定：对新办小微企业，对房产税、城镇土地使用税实行三免三减半政策，本公司全资子公司宁夏誉成云创数据投资有限公司土地使用税自 2014 年 10 月享受土地三免三减半政策，房产税自 2018 年 1 月享受三免三减半政策。

五、合并财务报表项目注释

（一）货币资金

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----------------|----------------|
| 库存现金 | | |
| 银行存款 | 75,492,200.18 | 66,449,293.14 |
| 其他货币资金 | 694,664,539.08 | 117,128,500.00 |
| 合计 | 770,156,739.26 | 183,577,793.14 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |

截至 2018 年 12 月 31 日，其他货币资金人民币 130,714,539.08 元为本公司向银行申请开具无条件、不可撤销的担保函所存入的保证金存款，其他货币资金人民币 563,950,000.00 元为本公司的定期存款，除此外，货币资金中不存在抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项，以及存放在境外或存在潜在回收风险的款项。

（二）应收票据及应收账款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|--------------|
| 应收票据 | 32,219,034.01 | 4,290,249.47 |

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 应收账款 | 75,090,423.90 | 64,605,533.78 |
| 合计 | 107,309,457.91 | 68,895,783.25 |

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 32,219,034.01 | 4,290,249.47 |
| 合计 | 32,219,034.01 | 4,290,249.47 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 16,957,944.10 |
| 合计 | 16,957,944.10 |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 188,382,969.39 | |
| 合计 | 188,382,969.39 | |

(4) 期末公司因出票人未履约而将其转为应收账款的票据
本报告期无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | 7,392,962.16 | 6.98 | 7,392,962.16 | 100.00 | | 7,392,962.16 | 7.86 | 7,392,962.16 | 100.00 | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 94,447,277.89 | 89.20 | 19,356,853.99 | 20.49 | 75,090,423.90 | 82,605,913.89 | 87.84 | 18,000,380.11 | 21.79 | 64,605,533.78 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | 4,044,960.50 | 3.82 | 4,044,960.50 | 100.00 | | 4,044,960.50 | 4.30 | 4,044,960.50 | 100.00 | |
| 合计 | 105,885,200.55 | 100.00 | 30,794,776.65 | | 75,090,423.90 | 94,043,836.55 | 100.00 | 29,438,302.77 | | 64,605,533.78 |

期末单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 珠海美利丰贸易有限公司 | 7,392,962.16 | 7,392,962.16 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 7,392,962.16 | 7,392,962.16 | | |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 74,273,420.95 | 2,228,202.63 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | 3,706.68 | 370.67 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 4,090,458.96 | 1,227,137.69 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 302,001.36 | 151,000.68 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 137,738.08 | 110,190.46 | 80.00 |
| 5 年以上 | 15,639,951.86 | 15,639,951.86 | 100.00 |
| 合计 | 94,447,277.89 | 19,356,853.99 | |

期末单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位） | 期末余额 | | | |
|-------------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例（%） | 计提理由 |
| 广州丰川纸业有限公司 | 725,215.40 | 725,215.40 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 佛山市顺德区新成昌彩印包装有限公司 | 657,749.56 | 657,749.56 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广州凌展贸易有限公司 | 535,576.62 | 535,576.62 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 广州市翠月纸业有限公司 | 478,848.38 | 478,848.38 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 江门市蓬江区科控纸业有限公司 | 250,660.00 | 250,660.00 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他 | 1,396,910.54 | 1,396,910.54 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 4,044,960.50 | 4,044,960.50 | 100.00 | |

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 1,356,473.88 元。本期无收回或转回坏账准备的应收账款。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|-----------------|---------------|----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例(%) | 坏账准备 |
| 宁夏金天通制浆纸业有限公司 | 23,723,929.90 | 22.41 | 711,717.90 |
| 珠海美利丰贸易有限公司 | 7,392,962.16 | 6.98 | 7,392,962.16 |
| 中国地图出版社 | 7,154,339.12 | 6.76 | 214,630.17 |
| 中国电信股份有限公司宁夏分公司 | 6,755,445.37 | 6.38 | 202,663.36 |
| 四川省广利贸易有限公司 | 5,443,235.85 | 5.14 | 163,297.08 |
| 合计 | 50,469,912.40 | 47.67 | 8,685,270.67 |

(三) 预付款项

1、 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 1 年以内 | 56,593,852.38 | 95.21 | 28,877,615.32 | 94.56 |
| 1 至 2 年 | 1,187,904.70 | 2.00 | 213,917.72 | 0.70 |
| 2 至 3 年 | 213,917.72 | 0.36 | 739,989.81 | 2.42 |
| 3 年以上 | 1,447,205.91 | 2.43 | 707,216.10 | 2.32 |
| 合计 | 59,442,880.71 | 100.00 | 30,538,738.95 | 100.00 |

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|------------------|---------------|-----------------|
| 北京和佳软件技术有限公司 | 27,000,000.00 | 45.42 |
| 中冶美利特种纸有限公司 | 4,241,158.20 | 7.13 |
| 辽宁振兴生态造纸有限公司 | 3,142,184.35 | 5.29 |
| 宁夏美利纸业集团环保节能有限公司 | 2,699,158.10 | 4.54 |
| 国网宁夏电力有限公司中卫供电公司 | 2,652,281.67 | 4.46 |

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例 |
|------|---------------|-----------------|
| 合计 | 39,734,782.32 | 66.84 |

(四) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 6,125,178.06 | 8,780,162.86 |
| 其他应收款 | 27,402,476.93 | 2,386,564.38 |
| 合计 | 33,527,654.99 | 11,166,727.24 |

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 定期存款 | 5,706,246.52 | 991,111.13 |
| 理财产品 | 418,931.54 | 7,789,051.73 |
| 合计 | 6,125,178.06 | 8,780,162.86 |

2、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 28,831,948.68 | 100.00 | 1,429,471.75 | 4.96 | 27,402,476.93 | 3,016,201.43 | 100.00 | 629,637.05 | 20.88 | 2,386,564.38 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 28,831,948.68 | 100.00 | 1,429,471.75 | | 27,402,476.93 | 3,016,201.43 | 100.00 | 629,637.05 | | 2,386,564.38 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|--------------|----------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 27,496,266.25 | 824,887.98 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | 651,920.73 | 65,192.07 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 201,100.00 | 60,330.00 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | | | |
| 4 至 5 年 | 18,000.00 | 14,400.00 | 80.00 |
| 5 年以上 | 464,661.70 | 464,661.70 | 100.00 |
| 合计 | 28,831,948.68 | 1,429,471.75 | |

(2) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 799,834.70 元；本期无收回或转回坏账准备的其他应收款。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|---------------|--------------|
| 员工备用金 | 1,868,595.68 | 1,078,285.83 |
| 保证金押金 | 219,200.00 | 1,547,300.00 |
| 单位往来 | 26,744,153.00 | 390,615.60 |
| 合计 | 28,831,948.68 | 3,016,201.43 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|--------|---------------|-------------------|---------------------|------------|
| 中卫市兴中实业有限公司 | 处置款 | 23,725,012.10 | 1 年以内 | 82.29 | 711,750.36 |
| 江苏中欣建设集团有限公司 | 应收水电费 | 1,289,888.88 | 1 年以内 | 4.47 | 38,696.67 |
| 维谛技术有限公司 | 运维服务费 | 1,241,875.01 | 1 年以内 | 4.31 | 37,256.25 |
| 国网宁夏电力公司中卫供电公司 | 往来款、押金 | 576,076.00 | 1 年以内、1-2 年、2-3 年 | 2.00 | 92,516.01 |
| 郭建春 | 代垫款 | 304,695.20 | 1-2 年 | 1.06 | 30,469.52 |
| 合计 | | 27,137,547.19 | | 94.13 | 910,688.81 |

(五) 存货

1、 存货分类

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|---------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 75,817,835.12 | 30,114,536.98 | 45,703,298.14 | 84,518,555.98 | 24,248,274.22 | 60,270,281.76 |
| 在途物资 | 8,403,788.76 | | 8,403,788.76 | | | |
| 库存商品 | 56,828,852.92 | 249,427.15 | 56,579,425.77 | 51,603,281.67 | 281,202.27 | 51,322,079.40 |
| 消耗性生物资产 | 489,110,843.66 | | 489,110,843.66 | 489,110,843.66 | | 489,110,843.66 |
| 合计 | 630,161,320.46 | 30,363,964.13 | 599,797,356.33 | 625,232,681.31 | 24,529,476.49 | 600,703,204.82 |

2、 存货跌价准备

| 项目 | 年初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|---------------|--------------|----|------------|----|---------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 24,248,274.22 | 6,206,703.30 | | 340,440.54 | | 30,114,536.98 |
| 库存商品 | 281,202.27 | 249,427.15 | | 281,202.27 | | 249,427.15 |
| 合计 | 24,529,476.49 | 6,456,130.45 | | 621,642.81 | | 30,363,964.13 |

3、 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转销存货跌价准 |
|----|-------------|---------------|-----------|
|----|-------------|---------------|-----------|

| | | | 备的原因 |
|------|--------|-----------|-------|
| 原材料 | 可变现净值法 | 可变现净值高于成本 | ----- |
| 库存商品 | 可变现净值法 | 可变现净值高于成本 | 本期已销售 |

4、 存货中的消耗性生物资产

| 项目 | 期末金额 | 年初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 消耗性生物资产--林业 | 489,110,843.66 | 489,110,843.66 |
| 合计 | 489,110,843.66 | 489,110,843.66 |

说明：消耗性生物资产已达郁闭度，采伐许可证尚待申领。

5、 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

| 存货项目名称 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末余额 | 本期确认资本化金额的资本化率 |
|---------|----------------|------|---------|------|----------------|----------------|
| | | | 本期转入存货额 | 其他减少 | | |
| 消耗性生物资产 | 147,160,329.24 | | | | 147,160,329.24 | |
| 合计 | 147,160,329.24 | | | | 147,160,329.24 | |

(六) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|----------------|
| 待抵扣进项税 | 26,548,624.67 | 37,039,717.00 |
| 理财产品等 | 40,000,000.00 | 628,000,000.00 |
| 电信长传租赁费 | 125,773.58 | |
| 合计 | 66,674,398.25 | 665,039,717.00 |

(七) 可供出售金融资产

1、 可供出售金融资产情况

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|------------|------|------|------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 可供出售债务工具 | | | | | | |
| 可供出售权益工具 | | | | 10,500,000.00 | | 10,500,000.00 |
| 其中：按公允价值计量 | | | | | | |
| 按成本计量 | | | | 10,500,000.00 | | 10,500,000.00 |
| 合计 | | | | 10,500,000.00 | | 10,500,000.00 |

2、 期末按成本计量的可供出售金融资产

| 被投资单位 | 账面余额 | | | | 减值准备 | | | | 在被投资单位持股比例 (%) | 本期现金红利 |
|------------|---------------|------|---------------|----|------|------|------|----|----------------|--------|
| | 年初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | 年初 | 本期增加 | 本期减少 | 期末 | | |
| 宁夏银行股份有限公司 | 10,500,000.00 | | 10,500,000.00 | | | | | | | |
| 合计 | 10,500,000.00 | | 10,500,000.00 | | | | | | | |

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 827,560,630.84 | 752,942,915.39 |
| 合计 | 827,560,630.84 | 752,942,915.39 |

2、 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|----------------|------------------|--------------|---------------|------------------|
| 1. 账面原值 | | | | | |
| (1) 年初余额 | 629,927,709.69 | 976,048,983.04 | 8,901,114.17 | 13,148,467.72 | 1,628,026,274.62 |
| (2) 本期增加金额 | 72,850,789.60 | 63,404,219.43 | 1,026,176.19 | 648,621.06 | 137,929,806.28 |
| —购置 | 405,405.41 | 15,345,864.27 | 1,026,176.19 | 648,621.06 | 17,426,066.93 |
| —在建工程转入 | 72,445,384.19 | 48,058,355.16 | | | 120,503,739.35 |
| (3) 本期减少金额 | 2,035,106.57 | 5,637,718.79 | 2,781,507.72 | 756,081.37 | 11,210,414.45 |
| —处置或报废 | 2,035,106.57 | 5,637,718.79 | 2,781,507.72 | 756,081.37 | 11,210,414.45 |
| (4) 期末余额 | 700,743,392.72 | 1,033,815,483.68 | 7,145,782.64 | 13,041,007.41 | 1,754,745,666.45 |
| 2. 累计折旧 | | | | | |
| (1) 年初余额 | 157,070,952.69 | 515,261,963.12 | 5,817,029.92 | 11,203,554.33 | 689,353,500.06 |
| (2) 本期增加金额 | 11,029,714.50 | 48,881,340.68 | 456,305.39 | 299,936.21 | 60,667,296.78 |
| —计提 | 11,029,714.50 | 48,881,340.68 | 456,305.39 | 299,936.21 | 60,667,296.78 |
| (3) 本期减少金额 | 1,920,672.90 | 2,624,847.17 | 2,646,121.42 | 652,437.28 | 7,844,078.77 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| —处置或报废 | 1,920,672.90 | 2,624,847.17 | 2,646,121.42 | 652,437.28 | 7,844,078.77 |
| (4) 期末余额 | 166,179,994.29 | 561,518,456.63 | 3,627,213.89 | 10,851,053.26 | 742,176,718.07 |
| 3. 减值准备 | | | | | |
| (1) 年初余额 | 88,711,683.82 | 96,843,390.20 | 68,020.80 | 106,764.35 | 185,729,859.17 |
| (2) 本期增加金额 | | | | | |
| —计提 | | | | | |
| (3) 本期减少金额 | 218,022.08 | 393,546.15 | 58,498.76 | 51,474.64 | 721,541.63 |
| —处置或报废 | 218,022.08 | 393,546.15 | 58,498.76 | 51,474.64 | 721,541.63 |
| (4) 期末余额 | 88,493,661.74 | 96,449,844.05 | 9,522.04 | 55,289.71 | 185,008,317.54 |
| 4. 账面价值 | | | | | |
| (1) 期末账面价值 | 446,069,736.69 | 375,847,183.00 | 3,509,046.71 | 2,134,664.44 | 827,560,630.84 |
| (2) 年初账面价值 | 384,145,073.18 | 363,943,629.72 | 3,016,063.45 | 1,838,149.04 | 752,942,915.39 |

3、 暂时闲置的固定资产

| 项目 | 账面原值 | 累计折旧 | 减值准备 | 账面价值 | 备注 |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|----|
| 房屋及建筑物 | 67,619,714.34 | 17,112,730.98 | 45,474,609.59 | 5,032,373.77 | |
| 机械设备 | 236,168,162.21 | 144,434,970.39 | 62,227,420.76 | 29,505,771.06 | |
| 合计 | 303,787,876.55 | 161,547,701.37 | 107,702,030.35 | 34,538,144.83 | |

4、 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

5、 通过经营租赁租出的固定资产情况

| 项目 | 期末账面价值 |
|------|--------------|
| 机械设备 | 9,846,467.66 |
| 办公设备 | 18,100.02 |
| 合计 | 9,864,567.68 |

6、 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|--------------|------------|
| 房屋建筑物 | 6,673,739.33 | 正在办理中 |

(九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 436,361,437.61 | 267,176,849.74 |
| 工程物资 | 25,725,293.08 | 18,893,391.75 |
| 合计 | 462,086,730.69 | 286,070,241.49 |

2、 在建工程情况

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|-------------------------------|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 6.8 万吨麦草深度脱木素及无原素氯漂白节能减排技改项目 | 1,551,022.90 | 1,551,022.90 | | 1,551,022.90 | 1,551,022.90 | |
| 3*75t/h 循环流化床锅炉烟气脱硫脱硝除尘超低排放项目 | 6,890,271.45 | | 6,890,271.45 | | | |
| 50MWP 光伏发电项目 | 185,831,513.64 | | 185,831,513.64 | | | |
| 中卫数据机房 | 243,639,652.52 | | 243,639,652.52 | 267,176,849.74 | | 267,176,849.74 |
| 合计 | 437,912,460.51 | 1,551,022.90 | 436,361,437.61 | 268,727,872.64 | 1,551,022.90 | 267,176,849.74 |

3、 重要的在建工程项目本期变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 年初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定 资产金额 | 本期其他减少 金额 | 期末余额 | 工程累计 投入占预 算比例 (%) | 工程进 度 | 利息资本化 累计金额 | 其中：本期 利息资本化 金额 | 本期利息 资本化率 (%) | 资金来源 |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------------------|----------|---------------|----------------------|---------------------|-------------|
| 中卫数据机 房 | 2,288,400,000.00 | 267,176,849.74 | 96,966,542.13 | 120,503,739.35 | | 243,639,652.52 | 30.18 | 30.18% | 239,208.28 | | | 募集资金 及自筹 |
| 50MWP 光 伏发电项目 | 209,000,000.00 | | 185,831,513.64 | | | 185,831,513.64 | 88.91 | 88.91% | | | | 自筹资金 |
| 3*75t/h 循环 流化床锅炉 烟气脱硫脱 硝除尘超低 排放项目 | 17,500,000.00 | | 6,890,271.45 | | | 6,890,271.45 | 39.37 | 39.37% | | | | 自筹资金 |
| 合计 | | 267,176,849.74 | 289,688,327.22 | 120,503,739.35 | | 436,361,437.61 | | | 239,208.28 | | | |

4、 本期计提在建工程减值准备情况

无。

5、 工程物资

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | 工程物资减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 工程物资减值准备 | 账面价值 |
| 中卫数据机房 | 25,725,293.08 | | 25,725,293.08 | 18,893,391.75 | | 18,893,391.75 |
| 合计 | 25,725,293.08 | | 25,725,293.08 | 18,893,391.75 | | 18,893,391.75 |

(十) 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 软件 | 合计 |
|------------|---------------|------------|---------------|
| 1. 账面原值 | | | |
| (1) 年初余额 | 23,742,725.00 | 134,870.99 | 23,877,595.99 |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| —购置 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | 23,742,725.00 | 134,870.99 | 23,877,595.99 |
| 2. 累计摊销 | | | |
| (1) 年初余额 | 498,099.12 | 33,579.44 | 531,678.56 |
| (2) 本期增加金额 | 498,099.12 | 29,942.52 | 528,041.64 |
| —计提 | 498,099.12 | 29,942.52 | 528,041.64 |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | 996,198.24 | 63,521.96 | 1,059,720.20 |
| 3. 减值准备 | | | |
| (1) 年初余额 | | | |
| (2) 本期增加金额 | | | |
| —计提 | | | |
| (3) 本期减少金额 | | | |
| —处置 | | | |
| (4) 期末余额 | | | |
| 4. 账面价值 | | | |
| (1) 期末账面价值 | 22,746,526.76 | 71,349.03 | 22,817,875.79 |
| (2) 年初账面价值 | 23,244,625.88 | 101,291.55 | 23,345,917.43 |

(十一) 长期待摊费用

| 项目 | 年初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|----------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|
| 平田整地费 | 161,964,136.11 | | 10,797,609.00 | | 151,166,527.11 |
| 固定资产改良支出 | 2,941,420.23 | | 2,941,420.23 | | |
| 合计 | 164,905,556.34 | | 13,739,029.23 | | 151,166,527.11 |

(十二) 短期借款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|---------------|
| 信用借款 | 189,900,000.00 | 50,000,000.00 |
| 合计 | 189,900,000.00 | 50,000,000.00 |

(十三) 应付票据及应付账款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 应付票据 | 183,182,278.12 | 57,090,000.00 |
| 应付账款 | 280,699,099.91 | 242,599,591.02 |
| 合计 | 463,881,378.03 | 299,689,591.02 |

1、 应付票据

| 种类 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|----------------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 183,182,278.12 | 57,090,000.00 |
| 合计 | 183,182,278.12 | 57,090,000.00 |

2、 应付账款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 237,168,411.30 | 208,968,252.17 |
| 1—2 年 | 29,950,713.66 | 18,408,407.50 |
| 2—3 年 | 1,955,610.66 | 2,011,599.61 |
| 3 年以上 | 11,624,364.29 | 13,211,331.74 |
| 合计 | 280,699,099.91 | 242,599,591.02 |

(十四) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 一年以内 | 8,679,892.11 | 6,709,713.60 |
| 一至二年 | | 437,942.57 |
| 二至三年 | | 15,019.66 |
| 三年以上 | | 413,905.04 |
| 合计 | 8,679,892.11 | 7,576,580.87 |

(十五) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 短期薪酬 | 29,291,494.00 | 92,112,713.62 | 95,922,675.52 | 25,481,532.10 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 8,271,119.51 | 10,953,445.62 | 19,182,505.57 | 42,059.56 |
| 辞退福利 | | 509,705.27 | 509,705.27 | |
| 合计 | 37,562,613.51 | 103,575,864.51 | 115,614,886.36 | 25,523,591.66 |

2、 短期薪酬列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| (1) 工资、奖金、津贴和补贴 | 9,282,274.04 | 73,227,876.84 | 77,712,969.05 | 4,797,181.83 |
| (2) 职工福利费 | 63,292.00 | 8,179,937.56 | 8,228,509.56 | 14,720.00 |
| (3) 社会保险费 | 42,437.56 | 5,538,550.77 | 5,557,388.71 | 23,599.62 |
| 其中：医疗保险费 | 38,579.60 | 4,313,432.36 | 4,330,557.76 | 21,454.20 |
| 工伤保险费 | 771.61 | 694,772.99 | 695,115.52 | 429.08 |
| 生育保险费 | 3,086.35 | 530,345.42 | 531,715.43 | 1,716.34 |
| (4) 住房公积金 | 312,965.00 | 3,255,785.50 | 3,167,230.50 | 401,520.00 |
| (5) 工会经费和职工教育经费 | 19,590,525.40 | 1,910,562.95 | 1,256,577.70 | 20,244,510.65 |
| (6) 短期带薪缺勤 | | | | |
| (7) 短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 29,291,494.00 | 92,112,713.62 | 95,922,675.52 | 25,481,532.10 |

3、 设定提存计划列示

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|---------------|---------------|-----------|
| 基本养老保险 | 7,883,689.29 | 10,636,178.66 | 18,479,507.77 | 40,360.18 |

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|--------------|---------------|---------------|-----------|
| 失业保险费 | 387,430.22 | 295,924.48 | 681,655.32 | 1,699.38 |
| 企业年金缴费 | | 21,342.48 | 21,342.48 | |
| 合计 | 8,271,119.51 | 10,953,445.62 | 19,182,505.57 | 42,059.56 |

(十六) 应交税费

| 税费项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 增值税 | 19,555,287.46 | 16,965,351.79 |
| 企业所得税 | 2,224,588.92 | 147,589.16 |
| 个人所得税 | 7,708,881.57 | 7,995,994.15 |
| 城市维护建设税 | 1,780,346.66 | 2,104,989.94 |
| 房产税 | 4,587,976.40 | 4,587,618.75 |
| 教育费附加 | 11,752,778.28 | 11,646,952.74 |
| 地方教育费附加 | 6,765,834.30 | 6,695,283.91 |
| 水资源税 | 852,710.00 | 240,883.60 |
| 土地使用税 | 294,190.50 | 682,572.50 |
| 印花税 | 59,192.10 | 60,540.73 |
| 环境保护税 | 34,530.87 | |
| 水利基金 | 4,920,677.82 | 4,908,720.80 |
| 合计 | 60,536,994.88 | 56,036,498.07 |

(十七) 其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应付款 | 22,063,408.02 | 25,286,545.54 |
| 合计 | 22,063,408.02 | 25,286,545.54 |

1、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 单位往来 | 13,919,104.72 | 18,494,103.75 |
| 员工往来 | 4,827,598.50 | 2,873,584.58 |
| 其他 | 3,316,704.80 | 3,918,857.21 |
| 合计 | 22,063,408.02 | 25,286,545.54 |

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

| 单位名称 | 期末余额 | 未偿还原因 |
|--------|---------------|-------|
| 中卫市财政局 | 10,000,000.00 | 未到结算期 |

(十八) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的长期借款 | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |
| 合计 | 36,000,000.00 | 36,000,000.00 |

(十九) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------|------------|------------|
| 预计一年内转入利润表的政府补助 | 445,357.14 | 445,357.14 |
| 合计 | 445,357.14 | 445,357.14 |

预计 1 年以内（含 1 年）转入利润表的递延收益：

| 项目名称 | 性质 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------------------------|------|------------|------------|
| 供热系统节能奖励补助 | 政府补助 | 215,714.28 | 215,714.28 |
| 4*75T/H 循环流化床锅炉白泥/石膏法烟气脱硫治理工程项目 | 政府补助 | 229,642.86 | 229,642.86 |
| 合计 | | 445,357.14 | 445,357.14 |

(二十) 长期借款

长期借款分类：

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 36,000,000.00 | 72,000,000.00 |
| 合计 | 36,000,000.00 | 72,000,000.00 |

说明：截至 2018 年 12 月 31 日，保证借款 36,000,000.00 元及一年内到期的非流动

负债 36,000,000.00 元，由中国冶金科工集团公司为本公司提供担保取得借款。

(二十一) 递延收益

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|------|------------|---------------|--------|
| 政府补助 | 17,083,214.33 | | 445,357.14 | 16,637,857.19 | 收到政府补助 |
| 合计 | 17,083,214.33 | | 445,357.14 | 16,637,857.19 | |

涉及政府补助的项目：

| 负债项目 | 年初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------------------|---------------|----------|------------|------|---------------|-------------|
| 供热系统节能奖励补助 | 647,142.91 | | 215,714.28 | | 431,428.63 | 与资产相关 |
| 6.8 万吨麦草深度脱木素及无原素氯漂白节能减排技改项目 | 13,910,000.00 | | | | 13,910,000.00 | 与资产相关 |
| 4*75T/H 循环流化床锅炉白泥/石膏法烟气脱硫治理工程项目 | 2,526,071.42 | | 229,642.86 | | 2,296,428.56 | 与资产相关 |
| 合计 | 17,083,214.33 | | 445,357.14 | | 16,637,857.19 | |

递延收益说明：

1、根据 2009 年 11 月 5 日中央财政部下发的《财政部关于清算 2007 年和 2008 年节能技术改造财政奖励的通知》（财建【2009】685 号），本公司收到供热系统节能技改项目的政府补助计入递延收益。截止 2018 年 12 月 31 日，重分类至其他流动负债 21.57 万元，剩余 43.14 万元。

2、根据 2010 年国家发展和改革委员会工业和信息化部下发的《国家发展改革委、

工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2010 年 5 月 4 日中央预算内投资计划的通知》（发改投资【2010】926 号），本公司收到的政府补助款 1,391.00 万元，计入递延收益，截止 2018 年 12 月 31 日，该项目处于停止状态。

3、根据中卫市环境保护局下发的《关于划拨中冶美利纸业股份有限公司缴纳排污费用于补助热电站烟气脱硫工程建设的函》（卫环函【2014】64 号）。本公司于 2014 年 6 月 10 日收到 4*75T/H 循环流化床锅炉白泥/石膏法烟气脱硫治理工程项目政府补助 321.50 万元，计入递延收益。截止 2018 年 12 月 31 日，重分类至其他流动负债 22.96 万元，剩余 229.64 万元。

(二十二) 其他非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------------------------|----------------|----------------|
| 林纸一体化项目 | 138,240,000.00 | 138,240,000.00 |
| 3MWp 用户侧并网发电项目 | 36,220,000.00 | 36,220,000.00 |
| 2012 年“五优一新”产业发展项目扶持资金 | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 合计 | 174,760,000.00 | 174,760,000.00 |

说明：

1、根据 2010 年国家发展和改革委员会工业和信息化部下发的《国家发展改革委、工业和信息化部关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2010 年 5 月 4 日中央预算内投资计划的通知》（发改投资【2010】926 号），本公司收到政府补助款 13,824.00 万元，截止 2018 年 12 月 31 日，该项目尚未完工。

2、根据宁夏回族自治区财政厅《关于下达 2010 年金太阳示范工程财政补助资金预算的通知》（宁财（建）发【2010】1344 号），本公司累计收到财政补助资金 3,622.00 万元，2014 年 10 月 27 日，本公司通过在北京产权交易所公开挂牌的方式，将 3MWp 用户侧并网发电项目转让给北京兴诚旺实业有限公司。但尚未有财政部门对工程质量和竣工财务决算进行审核，并清算补助资金。

3、根据 2012 年 9 月 13 日中卫市财政局和中卫市工业和信息化局下达的《关于下达 2012 年“五优一新”产业集群发展扶持资金的通知》（卫财发【2012】410 号）收到‘五优一新’产业发展项目的政府补助 30 万元，2014 年 10 月 27 日，本公司通过在北京产权交易所公开挂牌的方式，将项目转让给北京兴诚旺实业有限公司。但尚未有财政部门对工程质量和竣工财务决算进行审核，并清算补助资金。

(二十三) 股本

| 项目 | 年初余额 | 本期变动增 (+) 减 (-) | | | | | 期末余额 |
|------|----------------|-----------------|----|-------|----|----|----------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总额 | 695,263,035.00 | | | | | | 695,263,035.00 |

(二十四) 资本公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价 (股本溢价) | 1,955,990,544.96 | | | 1,955,990,544.96 |
| 其他资本公积 | 3,440,333.23 | | | 3,440,333.23 |
| 合计 | 1,959,430,878.19 | | | 1,959,430,878.19 |

(二十五) 盈余公积

| 项目 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 69,030,441.17 | | | 69,030,441.17 |
| 合计 | 69,030,441.17 | | | 69,030,441.17 |

(二十六) 未分配利润

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | -732,999,477.92 | -758,497,261.67 |
| 调整年初未分配利润合计数 (调增+, 调减-) | | |
| 调整后年初未分配利润 | -732,999,477.92 | -758,497,261.67 |
| 加: 本期归属于母公司所有者的净利润 | 44,244,319.20 | 25,497,783.75 |
| 减: 提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | -688,755,158.72 | -732,999,477.92 |

(二十七) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 1,029,498,382.13 | 903,986,217.55 | 814,655,623.75 | 711,159,210.20 |

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 其他业务 | 19,178,451.83 | 7,168,929.13 | 26,636,406.10 | 8,354,690.28 |
| 合计 | 1,048,676,833.96 | 911,155,146.68 | 841,292,029.85 | 719,513,900.48 |

(二十八) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 1,545,526.32 | 1,215,050.52 |
| 教育费附加 | 1,545,460.71 | 1,215,133.19 |
| 水资源税 | 3,900,357.60 | 240,883.60 |
| 房产税 | 2,290,838.77 | 2,294,009.08 |
| 土地使用税 | 1,176,762.00 | 876,762.00 |
| 车船使用税 | 8,660.00 | 13,280.00 |
| 水利基金 | 709,672.59 | 585,149.20 |
| 印花税 | 478,336.00 | 426,220.70 |
| 环境保护税 | 118,663.44 | |
| 合计 | 11,774,277.43 | 6,866,488.29 |

(二十九) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬 | 3,651,420.78 | 2,746,081.58 |
| 差旅费 | 950,239.11 | 739,691.37 |
| 通讯及通讯器材费 | 46,292.55 | 47,937.60 |
| 办公消耗品 | 228,468.88 | 49,333.83 |
| 业务招待费 | 1,635,477.19 | 1,256,073.97 |
| 运杂费 | 21,095,859.27 | 19,912,895.93 |
| 广告费 | 288,166.58 | 208,687.39 |
| 其他 | 224,892.52 | 72,044.79 |
| 合计 | 28,120,816.88 | 25,032,746.46 |

(三十) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 折旧费 | 30,484,235.32 | 37,971,027.64 |
| 职工薪酬 | 18,481,774.30 | 21,551,629.53 |
| 林木资产费用化 | 10,797,608.91 | 10,797,609.00 |
| 水电费 | 2,030,812.06 | 2,496,027.52 |
| 中介机构费 | 2,699,340.79 | 3,105,506.30 |
| 差旅费 | 2,097,189.30 | 2,226,041.60 |
| 环保费 | 1,155,315.26 | 812,589.92 |
| 业务招待费 | 563,637.40 | 617,132.17 |
| 会议费 | 533,562.23 | 316,667.97 |
| 无形资产摊销 | 528,041.64 | 524,210.26 |
| 租赁费 | 634,442.74 | 2,970,011.08 |
| 商业保险费 | 94,875.89 | 106,703.91 |
| 办公费 | 216,113.92 | 1,203,766.30 |
| 修理费 | 179,913.09 | 123,899.30 |
| 通讯及通讯器材费 | 107,563.83 | 203,415.09 |
| 物业费 | | 249,124.62 |
| 党员经费 | 561,600.00 | |
| 其他 | 185,647.66 | 142,081.49 |
| 合计 | 71,351,674.34 | 85,417,443.70 |

(三十一) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|------------|
| 职工薪酬 | 1,072,118.60 | 861,018.99 |
| 差旅费 | 69,232.78 | 87,339.80 |
| 其他 | 99,243.48 | 45,026.41 |
| 合计 | 1,240,594.86 | 993,385.20 |

(三十二) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|--------------|
| 利息费用 | 10,803,460.50 | 8,700,358.40 |
| 减：利息收入 | 15,559,996.99 | 7,123,380.72 |
| 汇兑损益 | | 40,284.19 |
| 其他 | 205,916.22 | 90,907.88 |
| 合计 | -4,550,620.27 | 1,708,169.75 |

(三十三) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|---------------|
| 坏账损失 | 2,156,308.58 | 1,712,999.88 |
| 存货跌价损失 | 6,115,689.91 | -2,623,773.04 |
| 合计 | 8,271,998.49 | -910,773.16 |

(三十四) 其他收益

| 补助项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|------------|--------------|-------------|
| 减免土地使用税 | | 210,284.60 | 与收益相关 |
| 知识产权补助 | | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 人才培养工程人员培养经费 | | 30,000.00 | 与收益相关 |
| 出口企业物流支持资金 | 3,000.00 | 10,600.00 | 与收益相关 |
| 跨境电商补贴资金（外经贸） | | 40,000.00 | 与收益相关 |
| 退税 | | 1,299,790.56 | 与收益相关 |
| 环境保护专项资金 | | 250,000.00 | 与资产相关 |
| 轻纺工业发展专项资金 | | 20,000.00 | 与资产相关 |
| 供热系统节能奖励补助 | 215,714.28 | 215,714.28 | 与资产相关 |
| 4*75T/H 循环流化床锅炉脱硫治理工程项目 | 229,642.86 | 229,642.86 | 与资产相关 |
| 补贴收入 | | 4,189.00 | 与收益相关 |
| 中卫市商务和经济技术合作局进口贴息资金 | 9,000.00 | | 与收益相关 |
| 中卫市地方税务局代扣代缴手续费 | 44,641.10 | | 与收益相关 |
| 中卫失业保险补助金 | 6,068.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 508,066.24 | 2,460,221.30 | |

(三十五) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 9,887,022.83 | |
| 吸收合并产生的投资收益 | | 416,831.67 |
| 其他（理财收益） | 14,731,423.53 | 20,581,181.71 |
| 合计 | 24,618,446.36 | 20,998,013.38 |

说明：因历史担保造成公司所持宁夏银行股权被处置，按照《无偿划转协议》约定，此历史担保责任不需要公司承担。宁夏银行股权被处置收益为 9,887,022.83 元。

(三十六) 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|------|--------------|--------------|---------------|
| 债务豁免 | 299,663.40 | 1,288,564.88 | 299,663.40 |
| 罚没收入 | 6,150.00 | 5,100.00 | 6,150.00 |
| 赔偿款 | 940,556.77 | | 940,556.77 |
| 其他 | 3,364,818.16 | 52,059.30 | 3,364,818.16 |
| 合计 | 4,611,188.33 | 1,345,724.18 | 4,611,188.33 |

(三十七) 营业外支出

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----------|--------------|--------------|---------------|
| 捐赠支出 | 100,000.00 | 106,530.00 | 100,000.00 |
| 罚款、滞纳金 | 1,379,541.60 | 3,161,787.13 | 1,379,541.60 |
| 诉讼损失 | | 196,572.90 | |
| 债务重组损失 | | 23,882.65 | |
| 固定资产报废损失 | 843,745.60 | | 843,745.60 |
| 其他 | 176,596.65 | 522,341.93 | 176,596.65 |
| 合计 | 2,499,883.85 | 4,011,114.61 | 2,499,883.85 |

(三十八) 所得税费用

1、 所得税费用表

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|---------------|
| 当期所得税费用 | 3,685,184.35 | -2,121,888.64 |
| 合计 | 3,685,184.35 | -2,121,888.64 |

2、 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------|---------------|
| 利润总额 | 48,550,762.63 |
| 按法定[或适用]税率计算的所得税费用 | 7,282,614.39 |

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|---------------|
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,654,581.53 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 360,405.35 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | -2,341,225.23 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 37,971.37 |
| 所得税费用 | 3,685,184.35 |

(三十九) 现金流量表项目

1、 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 政府补助收入 | 65,387.57 | 874,789.00 |
| 职工归还备用金 | 1,436,439.73 | 1,137,266.39 |
| 其他往来还款 | 13,477,886.27 | 52,614,353.53 |
| 利息收入 | 1,408,754.32 | 796,013.00 |
| 合计 | 16,388,467.89 | 55,422,421.92 |

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 支付其他往来款项有关的现金 | 14,024,324.34 | 25,585,880.31 |
| 支付的其他与销售费用有关的现金 | 4,125,008.62 | 7,488,258.50 |
| 支付的其他与管理费用有关的现金 | 10,292,776.01 | 15,566,352.47 |
| 支付的与手续费有关的现金 | 214,962.54 | 90,907.88 |
| 支付的其他经营有关的现金 | 1,489,414.40 | 3,930,327.18 |
| 合计 | 30,146,485.91 | 52,661,726.34 |

3、 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 33,847,453.16 | 40,240,000.00 |
| 收到款项等 | 43,728,000.00 | |
| 合计 | 77,575,453.16 | 40,240,000.00 |

4、 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|---------------|
| 支付款项等 | 25,111,000.00 | 12,000,000.00 |
| 银行承兑汇票保证金 | 147,433,492.24 | 37,368,500.00 |
| 合计 | 172,544,492.24 | 49,368,500.00 |

(四十) 现金流量表补充资料

1、 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 44,865,578.28 | 25,585,402.02 |
| 加：资产减值准备 | 8,271,998.49 | -910,773.16 |
| 固定资产折旧 | 60,667,296.78 | 60,901,701.64 |
| 无形资产摊销 | 528,041.64 | 524,210.26 |
| 长期待摊费用摊销 | 13,739,029.23 | 13,739,029.32 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 843,745.60 | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 10,803,460.50 | 8,740,642.59 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -24,618,446.36 | -20,998,013.38 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | | |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -4,928,639.15 | -38,711,488.52 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -66,411,967.93 | -88,299,151.62 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 75,174,346.58 | -37,376,909.79 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 118,934,443.66 | -76,805,350.64 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动 | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况 | | |
| 现金的期末余额 | 75,492,200.18 | 66,449,293.14 |
| 减：现金的期初余额 | 66,449,293.14 | 134,747,730.46 |
| 加：现金等价物的期末余额 | | |
| 减：现金等价物的期初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 9,042,907.04 | -68,298,437.32 |

2、 现金和现金等价物的构成

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 一、现金 | 75,492,200.18 | 66,449,293.14 |
| 其中：库存现金 | | |
| 可随时用于支付的银行存款 | 75,492,200.18 | 66,449,293.14 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 75,492,200.18 | 66,449,293.14 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(四十一) 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目 | 期末账面价值 | 年初账面价值 |
|------|----------------|---------------|
| 货币资金 | 204,664,539.08 | 17,128,500.00 |
| 应收票据 | 16,957,944.10 | |
| 固定资产 | | 74,150,386.00 |
| 合计 | 221,622,483.18 | 91,278,886.00 |

说明：

2018年7月13日，公司与宁夏银行中卫分行营业部签订《质押合同》，合同约定：公司以持有的1,395.00万元定期存单在该行进行质押，办理同等金额的银行承兑汇票业务，期限自2018年7月12日至2019年1月12日。

2018年9月7日，公司与宁夏银行中卫分行营业部签订《银行承兑协议》，合同约定：在2018年9月至2019年3月，按照承兑金额的30%交纳保证金，为公司办理约定票面金额不超过2,143.00万元的票据业务。

2018年5月21日，公司与浙商银行兰州分行签订《资产池质押担保合同》，合同约定：公司自2018年5月21日至2019年5月20日期间内，办理约定的各项业务，形成承兑汇票总金额权限30,000.00万元的质押担保。

2018年12月25日，公司与华夏银行股份有限公司银川分行签订《银行承兑协议》，合同约定：以存入银行同等金额的保证金开出同等金额的应付票据，办理的银行承兑汇票票面总金额累计不超过5,000.00万元。

2018年12月6日，公司之子公司宁夏誉成云创与宁夏银行中卫分行营业部签订《最

高额质押合同》，合同约定：公司以定期存单为在 2018 年 12 月 6 日至 2019 年 4 月 29 日期间内，办理约定的各项业务所实际形成的最高债权余额 6,000.00 万元提供质押担保。

六、 合并范围的变更

2018 年 1 月 10 日成立宁夏中冶美利云新能源有限公司，持股比例 100%。

七、 在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|----------------|-------|------|-------|---------|----|------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 深圳市美利纸业有限公司 | 深圳 | 深圳 | 商品流通 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 宁夏誉成云创数据投资有限公司 | 宁夏中卫 | 宁夏中卫 | 云计算业务 | 97.56 | | 非同一控制下企业合并 |
| 北京誉成云创科技有限公司 | 北京 | 北京 | 云计算业务 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 宁夏中冶美利云新能源有限公司 | 宁夏中卫 | 宁夏中卫 | 光伏发电 | 100.00 | | 设立 |

(二) 在合营安排或联营企业中的权益

1、 重要的合营企业或联营企业

| 联营企业名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 对联营企业投资的会计处理方法 |
|------------------|-------|-----|-----------|---------|----|----------------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 宁夏美利纸业集团环保节能有限公司 | 中卫市 | 中卫市 | 再生水的生产及销售 | 40.00 | | 权益法 |

2、 重要联营企业的主要财务信息

| | 宁夏美利纸业集团环保节能有限公司 | |
|----------------------|------------------|---------------|
| | 期末余额/本期发生额 | 年初余额/上期发生额 |
| 流动资产 | 2,235,953.67 | 1,282,020.16 |
| 非流动资产 | 4,043,036.03 | 4,191,461.61 |
| 资产合计 | 6,278,989.70 | 5,473,481.77 |
| 流动负债 | 17,325,625.39 | 12,345,340.35 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 17,325,625.39 | 12,345,340.35 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | -11,046,635.69 | -6,871,858.58 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | | |
| 调整事项 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 8,817,076.14 | 8,841,459.95 |
| 净利润 | -4,174,777.11 | -2,302,325.01 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -4,174,777.11 | -2,302,325.01 |
| 本期收到的来自联营企业的股利 | | |

3、 合营企业或联营企业发生的超额亏损

| 合营企业或联营企业名称 | 累积未确认的前期 累计损失 | 本期未确认的损失 (或本期分享的净 利润) | 本期末累积未确认 的损失 |
|----------------------|------------------|-----------------------------|-----------------|
| 宁夏美利纸业集团环保节能有 限公司 | -2,748,743.44 | -1,669,910.84 | -4,418,654.28 |

八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险，如信用风险、市场风险和流动性风险等。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司总经理办公室设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过总经理办公室递交的报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风

险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

九、关联方及关联交易

(一) 本公司的母公司情况

(金额单位：万元)

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本公司的持股比例(%) | 母公司对本公司的表决权比例(%) |
|-------------|-----|------|------------|-----------------|------------------|
| 北京兴诚旺实业有限公司 | 北京 | 投资 | 480,000.00 | 20.86 | 20.86 |

本公司最终控制方是：中国诚通控股集团有限公司

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本公司的合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|---------------------|--------------|
| 中冶宁夏实业有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 宁夏美利纸业集团废旧物资回收有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中冶美利西部生态建设有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中冶纸业银河有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中冶美利特种纸有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中冶美利浆纸有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中冶纸业成都销售有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中冶美利物流有限公司 | 同一最终控制方 |
| 宁夏美利纸业集团环保节能有限公司 | 同一最终控制方 |
| 湖南骏泰新材料科技有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 天津港保税区中物投资发展有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 中诚通国际投资有限公司 | 同一最终控制方 |
| 岳阳印友纸品有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 岳阳经济技术开发区宏泰建筑工程有限公司 | 同一最终控制方 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司的关系 |
|-------------------------|--------------|
| 沅江纸业有限责任公司 | 同一最终控制方 |
| 岳阳安泰实业有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中冶美利建筑安装有限公司 | 同一母公司 |
| 中冶美利安装工程有限公司 | 同一母公司 |
| 中国纸业投资有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中治国新贸易有限公司 | 同一最终控制方 |
| 满洲里中诚通国际经贸有限公司 | 同一最终控制方 |
| 岳阳华泰资源开发利用有限责任公司废纸联盟分公司 | 同一最终控制方 |
| 中国物流宁夏有限公司 | 同一最终控制方 |
| 岳阳林纸股份有限公司 | 同一最终控制方 |
| 岳阳林纸股份有限公司沅江分公司 | 同一最终控制方 |
| 龙邦投资发展有限公司 | 同一最终控制方 |
| 中冶纸业集团有限公司 | 同一最终控制方 |

(五) 关联交易情况

1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|--------|---------------|---------------|
| 中冶纸业银河有限公司 | 材料 | 3,484,680.92 | |
| 中冶美利浆纸有限公司 | 材料 | | 1,331.62 |
| 岳阳安泰实业有限公司 | 材料 | 1,134,708.05 | 746,909.68 |
| 中国纸业投资有限公司 | 材料 | 17,533,005.93 | 31,898,213.24 |
| 岳阳华泰资源开发利用有限责任公司废纸联盟分公司 | 材料 | 15,650,713.89 | 1,269,444.10 |
| 宁夏美利纸业集团环保节能有限公司 | 再生水 | 8,817,076.14 | 8,839,967.30 |
| 满洲里中诚通国际经贸有限公司 | 材料 | 46,727,245.35 | |
| 中冶美利物流有限公司 | 劳务 | | 12,600,688.26 |
| 中国物流宁夏有限公司 | 劳务 | 14,956,328.90 | 2,827,489.64 |
| 中国物流宁夏有限公司 | 材料 | 1,109,870.65 | 2,083,287.86 |
| 天津港保税区中物投资发展有限责任公司 | 材料 | | 1,742,969.72 |
| 沅江纸业有限责任公司 | 材料 | | |
| 岳阳经济技术开发区宏泰建筑工程有限公司 | 材料 | 1,896,857.33 | 1,187,717.85 |
| 岳阳林纸股份有限公司沅江分公司 | 材料 | 6,355,968.14 | 98,076.92 |
| 龙邦投资发展有限公司 | 材料 | | 1,207,303.69 |
| 中冶美利建筑安装有限公司 | 固定资产 | 3,936,509.00 | |
| 岳阳林纸股份有限公司 | 材料 | 418,402.24 | |

出售商品/提供劳务情况表

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 中冶美利建筑安装有限公司 | 纸 | | 2,578,483.59 |
| 岳阳林纸股份有限公司 | 纸 | 3,118,152.29 | 181,152.00 |
| 宁夏美利纸业集团环保节能有限公司 | 电费、材料 | 2,050,946.65 | 1,768,139.13 |
| 宁夏美利纸业集团环保节能有限公司 | 租赁费 | 4,510,613.91 | 4,481,755.26 |
| 中冶纸业集团有限公司 | 托管费 | 5,660,377.32 | 5,660,377.32 |

2、 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|------------|-----------------|-----------|----------|-----------|---------------|----------------|
| 中冶纸业集团有限公司 | 中冶美利云产业投资股份有限公司 | 其他资产托管 | 2014/9/1 | 2019/8/31 | 《委托管理协议》 | 5,660,377.32 |

关联托管/承包情况说明：

为了优化管理资源的配置，提高管理绩效，公司与股东中冶纸业集团有限公司先后签署了《委托管理协议》及其补充协议，委托管理的标的为中冶纸业集团有限公司合法拥有的中冶美利浆纸有限公司 83.37%的股权、中冶美利特种纸有限公司 100%的股权、宁夏美利纸业集团环保节能有限公司 60%股权对应的全部管理权益。经测算，公司收取的上述委托管理费用可以覆盖公司管理委托标的的成本，有利于提高公司经营收入，未损害公司及其他股东的利益。

公司与北京兴诚旺实业有限公司签署了《资产代管协议》，公司为北京兴诚旺实业有限公司代管其在本公司生产场区内的资产，北京兴诚旺实业有限公司同意将公司代管资产中的十抄车间及九抄车间制浆段无偿提供给公司使用，作为对公司为其代管资产的补偿。

根据本公司第六届董事会第二十五次会议审议通过的《关于与中冶纸业集团有限公司签署<资产代管协议>的议案》，本公司受中冶纸业集团有限公司委托代为管理其在本公司生产场区内的资产，代管资产具体为：证号为卫国用（2007）字第 06112-025 号、证号为卫国用（2007）字第 06112-026 号的土地（代管其中 59,589.9 平方米的面积）；公司生产场区内的账面原值为 8,076,662.18 元的固定资产。中冶纸业集团有限公司同意将上述代管资产均无偿提供给公司使用，做为对公司代管的补偿。资产代管期限 10 年，自 2015 年 1 月 1 日起至

2025 年 1 月 1 日止。

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

| 承租方名称 | 承租资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|------------------|--------|--------------|--------------|
| 宁夏美利纸业集团环保节能有限公司 | 固定资产 | 4,510,613.91 | 4,481,755.26 |

本公司向关联方提供租赁服务明细资料如下：

根据本公司 2006 年 8 月 25 日第三届董事会第十三次会议通过的《关于与宁夏美利纸业集团环保节能有限公司签署<资产租赁协议>的议案》，自 2006 年 7 月 1 日始，宁夏美利纸业集团环保节能有限公司租用本公司中段水车间部分资产，年租赁费 521.41 万元（含税），租赁期 15 年。

关联租赁情况说明

本公司接受关联方租赁服务明细资料如下：

根据本公司与中冶纸业于 2004 年 8 月 16 日签定《关于无偿租赁二十万亩速生林基地使用权的协议》，本公司无偿租赁中冶纸业二十万亩速生林基地使用权，租赁期限 30 年，自 2004 年 8 月 16 日至 2034 年 8 月 15 日止。

根据本公司 2006 年 8 月 25 日第三届董事会第十三次会议通过的《关于与宁夏美利纸业集团有限责任公司签定<无偿租赁 11 万亩速生林土地使用权的协议>的议案》，本公司无偿租用中冶纸业十一万亩速生林基地的土地使用权，租赁期限为 30 年。

4、 关联担保情况

本公司之子公司宁夏中冶美利云新能源有限公司为母公司的融资租赁交易提供保证担保。

5、 关联方资金拆借

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|-------------|--------|---------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 | 金额 | 占同类交易金额的比例 |
| 北京兴诚旺实业有限公司 | 资金使用费 | 市场利率 | 357,749.32 | 3.38% | 430,494.50 | 5.25% |

支付北京兴诚旺实业有限公司资金使用费的利率依据合同签订时的市场利率

确定，并依照合同利率执行；合同签订时的实际利率参考同期银行借款基准利率执行。

6、 关键管理人员薪酬

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 5,052,769.87 | 3,275,865.12 |

说明：公司关键管理人员许仕清、朱磊、杨生浩、刘岩、任小平、谢燕不在本公司领取薪酬。

(六) 关联方应收应付款项

1、 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 年初余额 | |
|------|------------------|--------------|------|---------------|------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | | | | | |
| | 宁夏美利纸业集团环保节能有限公司 | 2,699,158.10 | | 587,670.71 | |
| | 中冶美利建筑安装有限公司 | 990,316.80 | | 4,896,825.80 | |
| | 中冶美利特种纸有限公司 | 4,241,158.20 | | 908,467.64 | |
| | 岳阳林纸股份有限公司沅江分公司 | 49,163.57 | | 500,000.00 | |
| | 满洲里中诚通国际经贸有限公司 | 236,639.77 | | | |
| 应收账款 | | | | | |
| | 中冶美利浆纸有限公司 | | | 12,384,316.39 | 371,529.49 |

2、 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|------|---------------------|--------------|--------------|
| 应付账款 | | | |
| | 湖南骏泰新材料科技有限责任公司 | | 884,114.91 |
| | 岳阳安泰实业有限公司 | 595,003.54 | 573,884.32 |
| | 中国物流宁夏有限公司 | 7,695,428.43 | 7,021,828.48 |
| | 中国纸业投资有限公司 | 782,327.37 | 3,600,548.06 |
| | 岳阳经济技术开发区宏泰建筑工程有限公司 | 719,225.36 | 274,715.51 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|------|-------------------------|-----------|----------|
| | 岳阳华泰资源开发利用有限责任公司废纸联盟分公司 | 2,728.76 | |
| | 中冶纸业银河有限公司 | 2,505.52 | |
| 预收账款 | | | |
| | 岳阳林纸股份有限公司 | 42,803.61 | 5,672.16 |

十、 承诺及或有事项

无。

十一、 资产负债表日后事项

本公司以部分设备资产与中航国际租赁有限公司以售后回租的方式进行融资租赁交易，融资金额为人民币 1 亿元，租赁期限 3 年。本公司以全资子公司宁夏中冶美利云新能源有限公司 100%的股权为本次融资租赁业务提供质押担保，同时宁夏中冶美利云新能源有限公司提供保证担保。

十二、 其他重要事项

(一) 前期会计差错更正

本报告期未发生采用追溯重述法的前期会计差错更正事项。

(二) 债务重组

本报告期无需要披露的债务重组事项。

(三) 资产置换

本报告期无需要披露的资产置换事项。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 32,219,034.01 | 4,290,249.47 |
| 应收账款 | 65,696,802.89 | 64,605,533.78 |
| 合计 | 97,915,836.90 | 68,895,783.25 |

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 32,219,034.01 | 4,290,249.47 |
| 合计 | 32,219,034.01 | 4,290,249.47 |

(2) 期末公司已质押的应收票据

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 16,957,944.10 |
| 合计 | 16,957,944.10 |

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 188,382,969.39 | |
| 合计 | 188,382,969.39 | |

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款 | 84,763,132.52 | 100.00 | 19,066,329.63 | 22.49 | 65,696,802.89 | 82,605,913.89 | 100.00 | 18,000,380.11 | 21.79 | 64,605,533.78 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 84,763,132.52 | 100.00 | 19,066,329.63 | | 65,696,802.89 | 82,605,913.89 | 100.00 | 18,000,380.11 | | 64,605,533.78 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|---------|---------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 64,589,275.58 | 1,937,678.27 | 3.00 |
| 1 至 2 年 | 3,706.68 | 370.67 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 4,090,458.96 | 1,227,137.69 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 302,001.36 | 151,000.68 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 137,738.08 | 110,190.46 | 80.00 |
| 5 年以上 | 15,639,951.86 | 15,639,951.86 | 100.00 |
| 合计 | 84,763,132.52 | 19,066,329.63 | |

(2) 本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金额 1,065,949.52 元；本期无收回或转回坏账准备的应收账款。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收款情况

| 单位名称 | 期末余额 | | |
|---------------|---------------|-----------------|--------------|
| | 应收账款 | 占应收账款合计数的比例 (%) | 坏账准备 |
| 宁夏金天通制浆纸业有限公司 | 23,723,929.90 | 27.99 | 711,717.90 |
| 中国地图出版社 | 7,154,339.12 | 8.44 | 214,630.17 |
| 四川省广利贸易有限公司 | 5,443,235.85 | 6.42 | 163,297.08 |
| 东阳市凯盛纸业有限公司 | 5,151,310.65 | 6.08 | 154,539.32 |
| 云南人民出版社有限责任公司 | 4,079,258.76 | 4.81 | 1,223,777.63 |
| 合计 | 45,552,074.28 | 53.74 | 2,467,962.10 |

(二) 其他应收款

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息 | 192,161.25 | |
| 其他应收款 | 78,749,894.06 | 30,813,799.42 |
| 合计 | 78,942,055.31 | 30,813,799.42 |

1、 应收利息

(1) 应收利息分类

| 项目 | 期末余额 | 年初余额 |
|------|------------|------|
| 定期存款 | 192,161.25 | |
| 合计 | 192,161.25 | |

2、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

| 类别 | 期末余额 | | | | | 年初余额 | | | | |
|------------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款 | 79,999,887.86 | 100.00 | 1,249,993.80 | 1.56 | 78,749,894.06 | 31,390,172.31 | 100.00 | 576,372.89 | 1.84 | 30,813,799.42 |
| 单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款 | | | | | | | | | | |
| 合计 | 79,999,887.86 | 100.00 | 1,249,993.80 | | 78,749,894.06 | 31,390,172.31 | 100.00 | 576,372.89 | | 30,813,799.42 |

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

| 账龄 | 期末余额 | | |
|------|---------------|--------------|---------|
| | 其他应收款 | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 24,779,464.30 | 743,383.92 | 3.00 |
| 1至2年 | 339,481.78 | 33,948.18 | 10.00 |
| 2至3年 | | | |
| 3至4年 | | | |
| 4至5年 | 10,000.00 | 8,000.00 | 80.00 |
| 5年以上 | 464,661.70 | 464,661.70 | 100.00 |
| 合计 | 25,593,607.78 | 1,249,993.80 | |

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

| 组合名称 | 期末余额 | | |
|-------|---------------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 关联方组合 | 54,406,280.08 | | |
| 合计 | 54,406,280.08 | | |

(2) 本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 673,620.91 元；本期无收回或转回坏账准备的应收账款。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本报告期无实际核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末账面余额 | 年初账面余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 员工备用金 | 1,868,595.68 | 1,078,285.83 |
| 保证金押金 | | 828,500.00 |
| 单位往来 | 78,131,292.18 | 29,483,386.48 |
| 合计 | 79,999,887.86 | 31,390,172.31 |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|-------------|------|---------------|-----|-----------------|------------|
| 中卫市兴中实业有限公司 | 处置款 | 23,725,012.10 | 1年以 | 29.66 | 711,750.36 |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|----------------|-------|---------------|------|-----------------|------------|
| 司 | | | 内 | | |
| 宁夏誉成云创数据投资有限公司 | 关联方往来 | 23,199,565.56 | 1年以内 | 29.00 | |
| 深圳市美利纸业有限公司 | 关联方往来 | 16,811,390.69 | 1年以内 | 21.01 | |
| 宁夏中冶美利云新能源有限公司 | 关联方往来 | 14,395,323.83 | 1年以内 | 17.99 | |
| 郭建春 | 代垫款 | 304,695.20 | 1-2年 | 0.38 | 30,469.52 |
| 合计 | | 78,435,987.38 | | 98.04 | 742,219.88 |

(三) 长期股权投资

| 项目 | 期末余额 | | | 年初余额 | | |
|--------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 1,295,500,434.44 | | 1,295,500,434.44 | 1,232,800,434.44 | | 1,232,800,434.44 |
| 合计 | 1,295,500,434.44 | | 1,295,500,434.44 | 1,232,800,434.44 | | 1,232,800,434.44 |

1、对子公司投资

| 被投资单位 | 年初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------|------------------|---------------|------|------------------|----------|----------|
| 深圳市美利纸业有限公司 | 30,000,000.00 | | | 30,000,000.00 | | |
| 宁夏誉成云创数据投资有限公司 | 1,200,000,000.00 | | | 1,200,000,000.00 | | |
| 北京誉成云创科技有限公司 | 2,800,434.44 | | | 2,800,434.44 | | |
| 宁夏中冶美利云新能源有限公司 | | 62,700,000.00 | | 62,700,000.00 | | |
| 合计 | 1,232,800,434.44 | 62,700,000.00 | | 1,295,500,434.44 | | |

(四) 营业收入和营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 995,374,063.22 | 881,110,581.43 | 809,622,394.53 | 708,533,268.85 |
| 其他业务 | 18,443,916.88 | 6,922,578.72 | 26,089,643.78 | 8,074,111.47 |
| 合计 | 1,013,817,980.10 | 888,033,160.15 | 835,712,038.31 | 716,607,380.32 |

(五) 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------------|-------|
| 处置可供出售金融资产取得的投资收益 | 9,887,022.83 | |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|--------------|---------------|
| 吸收合并产生的投资收益 | | -4,527,355.22 |
| 合计 | 9,887,022.83 | -4,527,355.22 |

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|----|
| 非流动资产处置损益 | -843,745.60 | |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 508,066.24 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | |
| 非货币性资产交换损益 | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | |
| 债务重组损益 | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 | 24,618,446.36 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | | |
| 对外委托贷款取得的损益 | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | 5,660,377.32 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 2,955,050.08 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 所得税影响额 | 4,041,398.37 | |
| 少数股东权益影响额 | 327,336.35 | |

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|---------------|----|
| 合计 | 28,529,459.68 | |

(二) 净资产收益率及每股收益：

| 报告期利润 | 加权平均净资产收 益率（%） | 每股收益（元） | |
|-------------------------|-------------------|---------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.20 | 0.06 | 0.06 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.78 | 0.02 | 0.02 |

中冶美利云产业投资股份有限公司

二〇一九年四月二十三日

第十二节 备查文件目录

一、载有法定代表人任林先生、总会计师程晓女士、报表编制人王冬萍女士签名并盖章的会计报表。

二、载有立信会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师常明先生、王志勇先生签名并盖章的审计报告原件。

三、报告期内在《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原件。

中冶美利云产业投资股份有限公司

法定代表人：任林

二〇一九年四月二十三日